



Bolagsstyrningsrapport 2017

Bolagsstyrningsrapport 2017

God bolagsstyrning – grunden för fortsatt långsiktig och lönsam tillväxt

De snabba omvärlds- och marknadsförändringarna satte i hög utsträckning sin prägel på styrelsens arbete under det gångna året. Till återkommande områden hörde givetvis även uppföljning av de koncernövergripande mål och strategiska prioriteringar vi tidigare beslutat om.



ICA Gruppen verkar på en marknad präglad av högt förändringstryck, där snabb digitalisering, förändrade konsumentbeteenden och omfattande branschglidning hör till de främsta inslagen. Takten har varit hög under många år, men ökade under det gångna året ytterligare.

För en stor organisation som ICA Gruppen medför de snabba och stora förändringarna i omvärlden både utmaningar och möjligheter. De ställer stora krav på snabbriklighet, förändringsbenägenhet och mod att fortsätta utvecklas. Förändringarna påverkar vårt erbjudande och hur vi möter våra kunder. De påverkar också interna processer, ledarskapet och hur vi organiserar oss. Det är en komplex situation. Utmanande men också väldigt stimulerande. Vi befinner oss i ett läge där vi plöjer, sår och skördar – samtidigt som vi också ställer om till annan typ av odling – allt på en gång.

Styrelsens uppgift i detta läge är att staka ut en riktning och skapa förutsättningar för fortsatt positiv utveckling – trots att vi inte vet exakt hur morgondagen kommer att se ut. För att lyckas behöver vi se bortom kortsiktiga trender. Vi är inte en aktör som springer i flocken, utan när vi fattar beslut kring mål,

strategi och särskilda satsningar gör vi det alltid utifrån ett långsiktigt perspektiv och med en tydlig agenda.

Konstruktiva diskussioner

Till styrelsens främsta uppgifter hör att genom en väl anpassad bolagsstyrning skapa förutsättningar för en företagskultur som på bästa sätt bidrar till att utveckla koncernen och dess verksamhet. Till vår hjälp har vi väl utarbetade rutiner och stabila system som möjliggör kontinuerlig uppföljning av mål, intern kontroll och riskhantering. Sett till själva styrelsearbetet kan jag konstatera att engagemanget inom styrelsen har varit fortsatt högt. Diskussionerna har varit konstruktiva och präglade av en ambition att våga tänka i nya banor.

Styrelsens arbete har under året bedrivits dels genom formella styrelsemöten, dels i olika utskott. Det faktum att samtliga ledamöter sitter med i något eller några utskott skapar delaktighet och kontinuitet även mellan de formella mötena.

I en snabbt föränderlig värld är det också extra viktigt att kontinuerligt utvärdera styrelsens sammansättning och gemensamma kompetens. Vi ser kontinuerligt över vår sammansättning och har under senare år stärkt oss inom viktiga områden. Min uppfattning är att styrelsen idag rymmer en blandning av kompetenser som väl matchar utvecklingen i omvärlden.

100 år – och framåt

2017 var det 100 år sedan ICA-idén föddes. Ända sedan starten har entreprenörskapet, handlarperspektivet och viljan att utvecklas varit viktiga delar i vårt DNA – och de fortsät-

ter att vara viktiga pusselbitar när vi nu blickar framåt. Vi har inga avsikter att sitta still utan kommer fortsätta utvecklingen av ICA Gruppen. Vårt utgångsläge är starkt. Som en följd av de strukturella förändringar vi gjort under senare år har vi nu en stabil plattform och en finansiell ställning som skapar goda förutsättningar för en fortsatt lönsam tillväxt, offensiva investeringar och en stabil avkastning till aktieägarna.

Engagemang och driv

Till styrelsens uppgifter hör att stödja koncernledningen och att kritiskt granska dess arbete. För att lyckas med det krävs en öppen och konstruktiv dialog mellan styrelse och ledning. Från styrelsens håll upplever vi att så är fallet. Jag vill här också uttrycka styrelsens uppskattning för det engagemang som präglar hela organisationen. Det är imponerande och inspirerande att ta del av idéer och se det driv som genomsyrar allt arbete. Med det som utgångspunkt tar vi oss nu an nästa verksamhetsår.

Stockholm i februari 2018

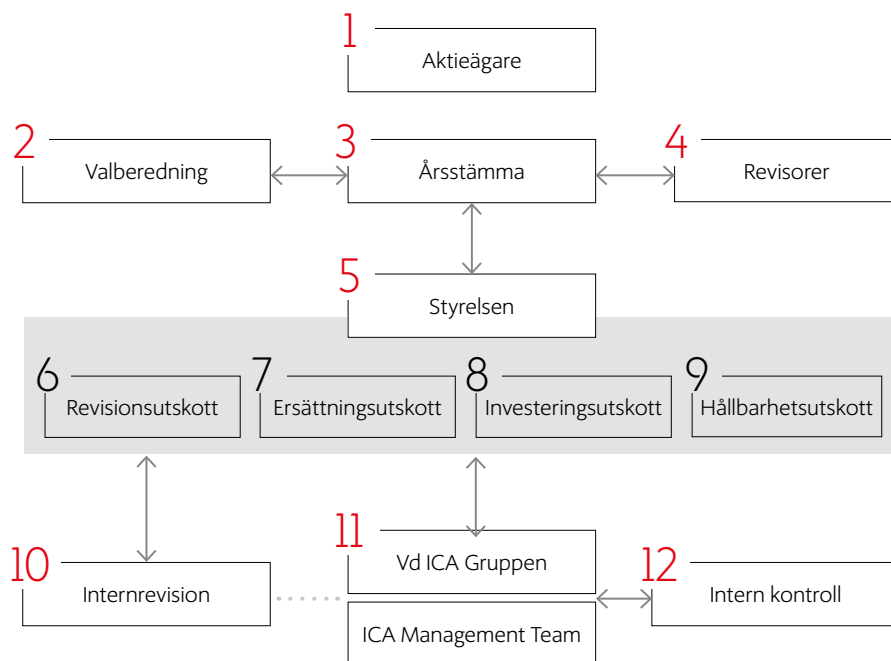
Claes-Göran Sylvé
Styrelsens ordförande

För ytterligare information:

- Svensk aktiebolagslag, www.regeringen.se
- Nasdaq Stockholm, www.nasdaqomxnordic.com
- Svensk kod för bolagsstyrning, www.bolagsstyrning.se
- ICA Gruppens bolagsordning, www.icagruppen.se

Styrning för värdeskapande

God bolagsstyrning handlar om att säkerställa att ICA Gruppen AB (ICA Gruppen eller Bolaget) för samtliga aktieägare sköts hållbart, ansvarsfullt och så effektivt som möjligt. Det övergripande målet är att öka värdet för aktieägarna och på så sätt möta de krav ägarna har på investerat kapital. De centrala externa och interna styrinstrumenten för ICA Gruppen är den svenska aktiebolagslagen, Nasdaq Stockholms regelverk för emittenter, Svensk kod för bolagsstyrning (Koden), den av stämman fastställda bolagsordningen, styrelsens arbetsordning, instruktioner för styrelsens utskott, Vd-instruktionen inklusive instruktion för ekonomisk rapportering samt policyer som fastställs av styrelsen. ICA Gruppens styrelse är ansvarig för Bolagets organisation och förvaltningen av Bolagets angelägenheter. Vd ansvarar för att den löpande förvaltningen av Bolaget sker enligt styrelsens riktlinjer och anvisningar. Vidare sammanställer Vd, i dialog med styrelsens ordförande, dagordning för styrelsemötena och ansvarar i övrigt för att ta fram informations- och beslutsunderlag till styrelsen.

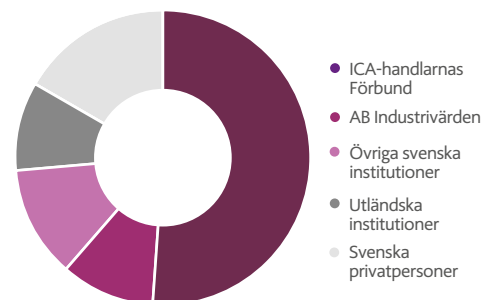


Aktieägare

1 ICA Gruppen är noterat på Nasdaq Stockholm sedan den 8 december 2005 och ingår i segmentet Large Cap. Den största ägaren är ICA-handlarnas Förbund med en ägarandel om 51,3 procent. Den näst största ägaren, AB Industrivärden, äger 10,3 procent. Övriga aktier ägdes per den 31 december 2017 av 50 083 fysiska och juridiska personer. Ingen av dessa aktieägare ägde, per den 31 december 2017, direkt eller indirekt, mer än 10 procent av aktierna i Bolaget. Bolaget har ett aktieslag med lika röster

och rätt till vinstutdelning. Vid omröstning på bolagsstämma berättigar varje aktie till en röst och varje röstberättigad kan rösta för fulla antalet företrädde aktier. Det fanns per den 31 december 2017 inga utestående bemyndiganden från bolagsstämman till styrelsen om att ge ut nya aktier eller förvärva egna aktier. Mer information om ICA Gruppens aktie och ägarbild finns i avsnitt Aktie och ägare på sidorna 72–73 och på Bolagets hemsida, www.icagruppen.se.

Aktieägare



Valberedning

2 Reglerna för ICA Gruppens valberedning beslutades vid årsstämman 2017. Valberedningen ska bestå av fyra ledamöter som representerar Bolagets aktieägare. ICA Gruppens styrelseordförande ska vara adjungerad till valberedningen. Två av ledamöterna ska utses av den största ägaren och två ledamöter ska utses av de därefter två största aktieägarna. De till röstetalet största aktieägarna ska fastställas på grundval av en av Euroclear Sweden AB tillhandahållen förteckning över registrerade aktieägare per den sista handelsdagen i augusti. Om under valberedningens mandatperiod en eller flera av aktieägarna som utsett ledamöter i valberedningen inte längre tillhör de tre största aktieägarna, ska ledamöter utsedda av dessa aktieägare ställa sina platser till förfogande och den eller de aktieägare som tillkommit bland de tre största aktieägarna ska äga utse ledamot. Valberedningen ska lägga fram förslag i nedanstående frågor inför årsstämman 2018:

- (i) förslag till stämмоordförande,
- (ii) förslag till antal styrelseledamöter,
- (iii) förslag till styrelseledamöter,
- (iv) förslag till styrelseordförande,
- (v) förslag till styrelsearvoden med uppdelning mellan styrelsens ordförande och övriga ledamöter samt ersättning för utskottsarbete,

- (vi) förslag till antal revisorer,
- (vii) förslag till revisor eller revisorer samt förslag till arvode för Bolagets revisor eller revisorer, samt
- (viii) förslag till principer för valberedningen.

Valberedningens arbete

Valberedningens sammansättning offentliggjordes den 14 september 2017 och består av representanter från de tre största ägarna: Claes Ottosson och Anna-Karin Liljeholm som företrädare för ICA-handlarnas Förbund, Annika Lundius som företrädare för AB Industrivärden och Hans Ek som företrädare för SEB Investment Management. Ingen ersättning utgår från ICA Gruppen till ledamöterna i valberedningen för deras arbete och ledamöterna har konstaterat att det inte föreligger intressekonflikter som påverkar deras uppdrag. Ordförande i ICA Gruppens styrelse, Claes-Göran Sylvé, har varit adjungerad i valberedningen. Valberedningen har träffat Vd Per Strömberg och CFO Sven Lindskog som, tillsammans med Claes-Göran Sylvé, har informerat om ICA Gruppens verksamhet, styrelsearbete och fokusområden. Valberedningen har även tagit del av resultatet av den styrelseutvärdering som gjordes för 2017. Revisionsutskottets ordförande, Cecilia Daun Wennborg, har informerat valberedningen om arbetet i revisionsutskottet och samarbetet med ICA Gruppens ekonomifunk-

tion, samt den utvärdering av revisionsarbetet som revisionsutskottet har gjort under 2017.

Valberedningen har vid utarbetandet av sitt förslag till styrelse tillämpat punkt 4.1 i Kodens som mångfaldspolicy varmed valberedningen beaktat att styrelsen, med hänsyn till Bolagets verksamhet, utvecklingsskede och förhållanden i övrigt, ska ha en ändamålsenlig sammansättning präglad av mångsidighet och bredd avseende de bolagsstämмоvalda ledamöternas kompetens, erfarenhet och bakgrund. Vidare arbetar valberedningen med målet att uppnå en jämn könsfördelning i styrelsen. Med beaktande av informationen som valberedningen tagit del av rörande arbetet i styrelsen och revisionsutskottet, såsom redogjorts för ovan, har valberedningen fått ett bra underlag för att bedöma om styrelsens sammansättning är tillfredsställande, om behovet av kompetens, bredd och erfarenhet i styrelsen är tillgodosett samt att lämna förslag om val av revisor. Aktieägare har haft möjlighet att lämna förslag och synpunkter avseende valberedningens arbete inför årsstämman 2018. Valberedningens förslag inför årsstämman 2018 framgår av kallelsen till årsstämman samt på Bolagets hemsida, www.icagruppen.se. Vidare information om valberedningens arbete presenteras i valberedningens redogörelse inför årsstämman 2018.

Årsstämma

3 Bolagsstämman är ICA Gruppens högsta beslutande organ. Den bolagsstämma som hålls inom sex månader efter utgången av räkenskapsåret och som fastställer resultat- och balansräkning kallas årsstämma. ICA Gruppens årsstämma äger normalt rum i Stockholmsområdet. Utöver beslut om fastställande av resultat och balansräkning, fattar årsstämman bland annat även beslut om disposition av resultatet, sammansättning av ICA Gruppens styrelse, styrelsearvoden, riktlinjer för ersättning till ledande befattningshavare samt väljer externa revisorer. Kallelse till bolagsstämma sker genom annonsering i Post- och Inrikes Tidningar samt genom att kallelsen hålls tillgänglig på Bolagets hemsida, www.icagruppen.se. Genom annonse-

ring i Svenska Dagbladet, Dagens Nyheter och Dagens Industri sker upplysning om att kallelse har skett. Aktieägare som är införda i aktieboken fem vardagar före en stämma och som har anmält sitt deltagande i viss ordning till ICA Gruppen har rätt att delta vid stämman, personligen eller genom ombud och vid stämman rösta för eller emot framlagda förslag samt ställa frågor till styrelsen och Vd. Beslut vid bolagsstämma fattas normalt med enkel majoritet. För vissa beslut, såsom ändring av bolagsordningen, krävs dock beslut av en kvalificerad majoritet.

Årsstämma 2017

Årsstämma 2017 ägde rum onsdagen den 7 april 2017, på Waterfront i Stockholm.

Förutom aktieägare närvarade ICA Gruppens styrelse, koncernledning, medarbetare, media och ett antal inbjudna gäster. Protokoll från årsstämman och därtill anknutna dokument återfinns på ICA Gruppens hemsida, www.icagruppen.se.

Årsstämma 2018

Årsstämma 2018 kommer att hållas torsdagen den 12 april 2018 på Quality Hotel Friends i Solna. Aktieägare som senast fredagen den 6 april 2018 är införda i aktieboken (förd av Euroclear Sweden AB), och som har anmält sin avsikt att delta på årsstämman har rätt att delta på årsstämman, personligen eller genom ombud.

Revisor

4 Enligt bolagsordningen ska årsstämman utse minst en och högst två revisorer eller ett eller två auktoriserade revisionsbolag. Revisionsbolaget KPMG AB valdes till revisor på årsstämman 2017 för en mandatperiod om ett år. KPMG AB har således reviderat Bolagets räkenskaper för 2017 och auktoriserad revisor Thomas Forslund har varit huvudansvarig revisor. Revisorerna har deltagit vid ett styrelsemöte för att redogöra för KPMG ABs revisionsprocess i ICA Gruppen samt för att ge styrelsens ledamöter möjlighet att ställa frågor utan ledningens närvaro. Därutöver har revisorerna deltagit vid samtliga möten med styrelsens revisionsutskott.

Styrelsen

5 Styrelsens ansvar är att fastställa Bolagets övergripande mål och strategi. Till styrelsens uppgifter hör därutöver bland annat att:

- tillsätta, utvärdera och vid behov entlediga Vd samt godkänna Vd:s uppdrag utanför Bolaget,
- fastställa erforderliga riktlinjer för Bolagets uppträdande i samhället i syfte att säkerställa dess långsiktigt värdeskapande förmåga,
- se till att det finns ändamålsenliga system för uppföljning och kontroll av Bolagets verksamhet och de risker för Bolaget som dess verksamhet är förknippad med,
- se till att det finns en tillfredsställande kontroll av Bolagets efterlevnad av lagar och andra regler som gäller för Bolagets verksamhet samt Bolagets efterlevnad av interna regler, samt

- säkerställa att Bolagets informationsgivning präglas av öppenhet samt är korrekt, relevant och tillförlitlig.

ICA Gruppens styrelse ska enligt bolagsordningen bestå av mellan fem till tio stämvalda ledamöter. I övrigt finns ingen reglering i bolagsordningen avseende tillsättande eller entledigande av styrelseledamöter. Nuvarande styrelse består av tio stämvalda styrelseledamöter varav fyra är kvinnor. Vd är föredragande vid styrelsens möten och Bolagets chefsjurist är styrelsens sekreterare. Utöver de stämvalda styrelseledamöterna består styrelsen av två arbetstagarledamöter med varsin suppleant. Styrelsen har sammantaget lång och gedigen kompetens av ICA, detaljhandel, affärsutveckling, IT, corporate finance, bolagsstyrning, hållbarhetsarbete och näringsliv.

Styrelsens utskott

ICA Gruppens styrelse har fyra ordinarie utskott: revisionsutskottet, ersättningsutskottet, investeringsutskottet och hållbarhetsutskottet. Arbetet som bedrivs i utskotten rapporteras löpande till styrelsen. Utskotten ska ses som arbetsutskott till styrelsen och övertar inte det ansvar som åligger styrelsen som helhet.

6 Revisionsutskottet Revisionsutskottet har till uppgift att övervaka dels Bolagets redovisning och rapportering av finansiell information, dels effektivitet i Bolagets interna kontroll, internrevision, riskhantering samt regel- efterlevnad. Vidare åligger det revisionsutskottet att hålla sig underrättad om revisionen av ICA Gruppen samt att granska och övervaka revisionens opartiskhet och självständighet. Revisionsutskottet bistår vid upprättande av förslag till årsstämans beslut om revisorsval. Under 2017 har revisionsutskottet genomfört en utvärdering av revisionen av Bolaget. Revisions-

utskottet består av Cecilia Daun Wennborg (ordförande), Bengt Kjell, Göran Blomberg och Anette Wiotti. Bolagets CFO är föredragande.

7 Ersättningsutskottet Ersättningsutskottet ansvarar för att bereda och utvärdera frågor om ersättning och andra anställningsvillkor för ICA Gruppens ledningsgrupp (ICA Management Team, IMT), varmed avses bland annat lönestruktur, pensionsplaner, incitamentsprogram och andra anställningsvillkor. Utskottet ska också följa och utvärdera pågående och under året avslutade program för rörliga ersättningar för IMT samt följa och utvärdera tillämpningen av riktlinjer för ersättningar till ledande befattningshavare och ersättningsstrukturer och ersättningsnivåer i Bolaget. Ersättningsutskottet består av Claes-Göran Sylvén (ordförande), Andrea Gisle Joosen och Fredrik Häggglund.

8 Investeringsutskottet Investeringsutskottet har i uppgift att granska och kvalitetssäkra beslutsunderlag i förvävs- och avyttringsärenden, inklusive förekomsten av erforderliga riskanalyser. Vidare har investeringsutskottet ett investerings- och avyttringsmandat i enlighet med Bolagets delegeringsordning. Investeringsutskottet består av Claes-Göran Sylvén (ordförande), Jan Olofsson, Jeanette Jäger och Magnus Moberg.

9 Hållbarhetsutskottet Hållbarhetsutskottets uppgifter grundas i Kodens föreskrifter om styrelsens ansvar för att fastställa riktlinjer för hur Bolaget ska verka i samhället. Utskottet bereder bland annat policyer för affärsetik och hållbarhet samt hållbarhetsredovisning (års- och kvartalsrapporter) och arbetar med uppföljning inom affärsetik och hållbarhet. Hållbarhetsutskottet består av Cecilia Daun Wennborg (ordförande), Andrea Gisle Joosen och Fredrik Häggglund.

Styrelsens beroendeställning

Fyra av styrelsens ledamöter, Cecilia Daun Wennborg, Jan Olofsson, Jeanette Jäger och Andrea Gisle Joosen är oberoende i förhållande till såväl ICA Gruppen och dess ledning som de större aktieägarna. Bengt Kjell är oberoende i förhållande till ICA Gruppen och dess ledning men inte i förhållande till större aktieägare eftersom han är styrelseledamot i AB Industrivärden. Fredrik Häggglund och Göran Blomberg är oberoende i förhållande till ICA Gruppen och dess ledning men inte i förhållande till större aktieägare eftersom de är anställda i ICA-handlarnas Förbund. Anette Wiotti och Magnus Moberg är ICA-handlare och ledamöter i ICA-handlarnas Förbunds styrelse och anses vara oberoende i relation till ICA Gruppen och Bolagets ledning, men inte i relation till huvudägaren ICA-handlarnas Förbund. Claes-Göran Sylvén var Vd för Bolaget fram till och med den 20 maj 2013. Han anses därför enligt Koden inte vara oberoende i förhållande till Bolaget och dess ledning. Vidare anses han, i sin egenskap av ICA-handlare och medlem i ICA-handlarnas Förbund, inte heller vara oberoende i förhållande till ICA-handlarnas Förbund.

Styrelsens arbete

Styrelsens övergripande uppgift är att fastställa Bolagets övergripande mål och strategi. De centrala frågorna för styrelsen rör strategiarbete, uppföljning och kontroll av Bolagets verksamhet och risker, värdeskapande och kontroll av Bolagets efterlevnad av externa och interna regler. Såvitt avser uppföljning och kontroll av Bolagets risker är detta närmare beskrivet i avsnitt "Risker och riskhantering" på sidorna 53–57. Styrelsens uppföljning av Bolagets efterlevnad av interna och externa regler utförs bland annat genom de riskbaserade granskningar som Internrevision utför, se avsnitt "Internrevision" nedan. Styrelsearbetet leds av styrelseordförande. Arbetet regleras av den arbetsordning som styrelsen fastställer varje år och av gällande lagar och regler. Styrelsen beslutar årligen om instruktioner för Vd och arbetsutskotten samt andra policydokument som vägleder medarbetare inom ICA Gruppen. Nuvarande arbetsordning och instruktioner behandlades och fastställdes på styrelsemötet den 30 maj 2017. Under 2017 har styrelsen sammanträtt 14 gånger.

Jäv

ICA Gruppens styrelse har beslutat att styrelseledamot eller Vd inte får handlägga frågor rörande avtal mellan sig själv och Bolaget eller frågor mellan Bolaget och tredje man, om denne i frågan har ett väsentligt intresse som kan strida mot Bolagets.

10 Internrevision

Styrelsen har inrättat en oberoende och objektiv funktion, Internrevision, som arbetar på uppdrag av styrelsen. Internrevision granskar bolagsstyrningen, riskhanteringen samt styrning och kontroll i ICA Gruppens affärsprocesser. Internrevisionens uppdrag omfattar all verksamhet inom ICA Gruppen i Sverige och de baltiska länderna. Årligen fastställer revisionsutskottet en riskbaserad plan för arbetet inom Internrevision för att säkerställa att fokus läggs på de områden där störst värde kan tillföras ICA Gruppen. Under 2017 har Internrevisionens granskningar bland annat omfattat pågående förändringsprogram inom ICA Gruppen, kontinuitetsplanering, e-handel, varuförsörjning, efterlevnad av externa regelverk samt styrning och kontroll av personuppgifter. Butiksrevisioner är ett specialområde inom ramen för granskning av affärsprocesser. De iakttagelser och rekommendationer som Internrevision lämnar syftar till att såväl reducera risknivån inom ett verksamhetsområde som att öka effektivitet och förbättra ICA Gruppens processer. Det är respektive ledningsgrupps ansvar att besluta om lämpliga handlingsplaner avseende de rekommendationer som Internrevision lämnar. En viktig del av arbetet inom Internrevision är att kvartalsvis följa upp de beslutade handlingsplanerna. Internrevision rapporterar kvartalsvis till ICA Gruppens revisionsutskott som i sin tur rapporterar till styrelsen. Rapporteringen omfattar de granskningar som har genomförts under det gångna kvartalet samt status i handlingsplanerna. Därutöver skriver Internrevision årligen en rapport som föredras i styrelsen.

Utvärdering av styrelsen

Styrelsen utvärderas varje år i syfte att dels utveckla styrelsearbetet, dels skapa ett underlag för valberedningens utvärdering av styrelsens sammansättning. Utvärderingen av styrelsen under 2017 skedde genom att ledamöterna svarade på en enkät som sedan sammanställdes till en rapport som tillställts styrelsen. Av styrelsens utvärdering framgick att styrelsearbetet har fungerat mycket bra och att synpunkter från utvärderingen avseende 2016 har beaktats men att det finns utrymme för vissa ytterligare förbättringar. Utvärderingen visade vidare att styrelsen är en välkomponerad grupp med stort engagemang samt att ledamöterna tillför bred kompetens och har lång erfarenhet från olika områden som är relevanta för ICA Gruppens verksamhet.

Ersättning till styrelsen

Valberedningen lägger fram förslag för beslut på årsstämman rörande styrelsearvodet. Årsstämman 2017 beslutade i enlighet med valberedningens förslag om arvode. Information om styrelsearvode för 2017 finns i not 4 för koncernen, se sidan 89 samt på sidorna 64–65. Valberedningens förslag till ersättning inför årsstämman 2018 framgår av kallelsen till årsstämman.

Regelverk

Externa regler

Som svenskt publikt aktiebolag med värdepapper noterade på Nasdaq Stockholm är ICA Gruppen bland annat skyldigt att följa den svenska aktiebolagslagen, Nasdaq Stockholms regelverk för emittenter och Koden.

Avvikelser från Koden, börsregler eller god sed på aktiemarknaden

Bolaget har inte avvikit från Koden eller börsregler. Vidare har Bolaget heller inte varit föremål för beslut i Nasdaq Stockholms Disciplin-nämnd eller beslut om överträdelser av god sed på aktiemarknaden i Aktiemarknadsnämnden.

Interna regler

ICA Gruppen har en rad interna regelverk som tillsammans med de externa reglerna utgör ramarna för verksamheten. De centrala regelverken omfattar bolagsordningen, arbetsord-

ningen för styrelsen och respektive utskott, Vd-instruktion inklusive instruktion för ekonomisk rapportering, instruktion för jävshantering samt delegationsordning. Bolagets interna regler med avseende på etik och hållbarhet är samlade i hållbarhetspolicyn och policyn för affäretik. Kopplat till hållbarhetspolicyn och policyn för affäretik finns riktlinjer som beskriver praktisk tillämpning i den dagliga verksamheten. Därutöver finns följande grundläggande policier:

- finanspolicy
- policy för riskhantering
- insiderpolicy
- skattepolicy
- kommunikationspolicy
- kundpolicy

Alla medarbetare har ett ansvar för att Bolaget följer externa och interna regler. Medarbetare uppmanas att anmäla missförhållanden i Bolagets verksamhet. Sådan anmälan kan göras till

närmsta chef, skyddsombud eller till HR-avdelning. Det är också möjligt att anmäla ärenden till Bolagets webbaserade visselblåsartjänst eller till chefen för Bolagets Internrevision.

ICA-handlare, det vill säga egna företagare som driver ICA-butiker och således inte är medarbetare inom ICA Gruppen, har ett ansvar för att deras verksamhet följer externa och interna regler. Reglerna omfattar bland annat ett regelverk som anger hur ICA-handlare ska agera under varumärket ICA, kallat ICAs Goda Affärer för Butik. Bolaget och ICA-handlarnas medlemsorganisation, ICA-handlarnas Förbund, har gemensamt inrättat en ansvarsnämnd som har till uppgift att handlägga ärenden som rör ICA-handlares åtaganden som ICA-handlare och skyldigheter enligt ICA-handlarnas Förbunds stadga, inklusive ICAs Goda Affärer för Butik. Ansvarsnämnden kan meddela erinran, varning eller utslutning ur ICA-handlarnas Förbund.

ICA Gruppens arbete kring affäretik

För att bygga förtroende och stärka ICA Gruppens relationer med omvärlden är etik och arbete mot korruption av största vikt. Koncernen, inklusive styrelse, Vd och koncernledning, accepterar inte någon form av mutor eller korruption, och arbetar aktivt för att säkerställa att detta inte inträffar. Under 2017 har arbetet fortsatt enligt den styrningsmodell för affäretik som tillämpas inom koncernen sedan 2015.

ICA Gruppens policy för affäretik med riktlinjer beskrivs bland annat ICA Gruppens ståndpunkter och riktlinjer för antikorruption, exempelvis avseende gåvor och förmåner, intressekonflikter och sund konkurrens. Utöver den affäretiska policyn finns interna riktlinjer som rör representation, möten och resor. För att säkerställa ICA Gruppens ställningstagande i dessa frågor ska alla leverantörsavtal innehålla en tydlig affäretisk formulering.

Styrelsen beslutar om ICA Gruppens policy för affäretik och revidering av denna. Bolagets kommitté Sustainability Work Group bereder bland annat ärenden med avseende på affäretik inför Hållbarhetsutskottet i ICA Gruppens styrelse, som bland annat följer upp arbetet med affäretik inom koncernen. Arbetet med upp-

följning av policyn i verksamheten sker i enlighet med en etablerad process för uppföljning av Bolagets policier och riktlinjer. Affäretik ingår också i den årliga övergripande riskanalys som görs för respektive bolag inom koncernen.

Samtliga medlemmar i ICA Gruppens koncernledning är ansvariga för att se till att verksamheten inom respektive ansvarsområde bedrivs i enlighet med koncernens affäretiska policy med riktlinjer. Chefer inom koncernen är ansvariga för att policyn med riktlinjer implementeras i verksamheten i enlighet med ICAs struktur för interna regler. Varje anställd är skyldig att följa dessa styrdokument och på så vis bidra till en sund affäretisk kultur.

För att säkerställa att alla medarbetare känner till och agerar i enlighet med den affäretiska policyn finns en intern webb-utbildning. Utbildningen är obligatorisk för samtliga tjänstemän inom koncernen och finns tillgänglig för övriga medarbetare. Antalet anställda som har genomfört webb-utbildningen följs upp och redovisas internt. Som komplement till webb-utbildningen genomförs klassrumsundervisning med de medarbetargrupper som är mest exponerade för affäretiska dilemman. Därutöver

genomförs ytterligare åtgärder i syfte att sprida kunskap kring affäretik inom ICA, exempelvis information och etiska frågeställningar på ICA Sveriges intranät, samt informationsstöd för chefer att fortsätta dialogen om affäretik i sina respektive ledarforum.

Genom ICA Gruppens externa webbaserade visselblåsartjänst kan medarbetare rapportera anonymt om missförhållanden som upplevs strida mot lagar, regler eller viktiga ståndpunkter i ICAs styrdokument, inklusive ICA Gruppens affäretiska policy. Visselblåsartjänsten innehåller tydliga rutiner och processer för hur anmälda ärenden ska hanteras. Visselblåsartjänsten var under 2017 tillgänglig för koncernens medarbetare i Sverige (dock ej för medarbetare i Hemtex AB och i enskilda butiksbolag), de baltiska länderna samt Asien. Under 2017 påbörjades även arbetet med att ansluta Hemtex AB till tjänsten.

ICA Gruppens styrelse



	Claes-Göran Sylvén	Göran Blomberg	Fredrik Hägglund	Andrea Gisle Joosen	Jeanette Jäger	Bengt Kjell
Född	1959	1962	1967	1964	1969	1954
Utbildning	Genomgått utbildningar av olika slag (ekonomi, företagsledarutbildningar, ledarutveckling m.m.).	Civilekonom	Jur. kand.	Civilekonom, MSc International Business	Ekonomutbildning	Civilekonom
Invald	2013	2013	2013	2010	2015	2013
Övriga väsentliga uppdrag	Styrelseordförande i MQ Holding AB. Styrelseledamot i Centrum Fastigheter i Norrtälje AB och HUI Research m.fl. ICA-handlare, ICA Kvantum Flygfyren i Norrtälje.	Styrelseordförande i Urbano AB, Expandia Moduler AB och Retail Finance Europe AB. Styrelseledamot i Hakon Media AB m.fl. CFO, ICA-handlarnas Förbund.	Styrelseledamot i Svensk Handel och Independent Retail Europe m.fl. Vd för ICA-handlarnas Förbund.	Styrelseledamot i Dixons Carphone plc, Billerud-Korsnäs AB, Mr Green & Co AB och James Hardie Industries plc.	Vd, Bankgirot.	Styrelseordförande i Hemfosa Fastigheter AB och SSAB. Styrelseledamot i AB Industrivärden, Indutrade AB och Pandox AB m.fl.
Tidigare väsentliga befattningar	Styrelseordförande i ICA AB. Styrelseledamot i Svensk Handel. Vd för Hakon Invest AB och ICA-handlarnas Förbund.	Styrelseledamot i ICA AB och Rindi Energi AB m.fl. CFO Hakon Invest AB, RNB Retail and Brands AB, Portwear AB och Pronyx AB.	Styrelseledamot i ICA AB, Institutet mot mutor och EuroCommerce. Vice Vd och chefsjurist för ICA-handlarnas Förbund. Chefsjurist Hakon Invest AB. Advokat, Clifford Chance i Bryssel. Biträdande jurist, Linklaters.	Ordförande i Teknikmagasinet AB, Styrelseledamot i Lighthouse Group AB och Elektronikbranschen Sverige m.fl. Vd för Boxer TV Access AB, Nordisk Vd för Panasonic Nordic AB och Chantelle AB.	Styrelseledamot i SeeCity AB. Marknads- och kommunikationsdirektör Tietos Affärsområdeschef Tietos konsultverksamhet finans globalt samt Tieto Capital Markets globalt, Produkt och Marknadsdirektör TDC. Vd för Inne AB. Marknadschef Paynova AB. Mentor inom Womentor.	Styrelseordförande i Kungsleden AB och Skånska Byggsvaror Group AB. Styrelseledamot i Höganäs AB, Skånska AB, Munters AB, Össur Hf, Fermenta AB, Byggnadsfirman Wallenstam AB, Bonifazius AB, Gandalf AB, Helsingborgs Dagblad AB, AB Handel och Industri, Nordic Tankers Holding AB, Plastal Industri AB och Hoist International AB m.fl. T.f. Vd i AB Industrivärden, Vd för AB Handel och Industri, Vice Vd för AB Industrivärden, Senior partner Navet Affärsutveckling AB och Chef för corporate finance Securum AB.
Total ersättning 2017, kr¹	1 175 000	510 000	525 000	525 000	475 000	510 000
Oberoende	Inte oberoende i relation till Bolaget, bolagsledningen samt Bolagets huvudägare.	Oberoende i relation till Bolaget, bolagsledningen men inte i relation till Bolagets huvudägare.	Oberoende i relation till Bolaget, bolagsledningen men inte i relation till Bolagets huvudägare.	Oberoende i relation till Bolaget, bolagsledningen samt Bolagets huvudägare.	Oberoende i relation till Bolaget, bolagsledningen samt Bolagets huvudägare.	Oberoende i relation till Bolaget och bolagsledningen, men inte i relation till Bolagets huvudägare.
Aktieinnehav	657 889 aktier (inkl. närstående).	12 625 aktier (inkl. närstående).	17 067 aktier (inkl. närstående).	2 000 aktier (inkl. närstående).	600 aktier (inkl. närstående).	1 000 aktier (inkl. närstående).
Utskott	Medlem i ersättningsutskottet (ordf) och investeringsutskottet (ordf).	Medlem i revisionsutskottet.	Medlem i ersättningsutskottet och hållbarhetsutskottet.	Medlem i ersättningsutskottet och hållbarhetsutskottet.	Medlem i investeringsutskottet.	Medlem i revisionsutskottet.
Närvaro vid styrelsemöten	14/14	13/14	13/14	13/14	12/14	12/14
Närvaro vid möten i revisionsutskottet	–	4/4	–	–	–	3/4
Närvaro vid möten i ersättningsutskottet	5/5	–	5/5	5/5	–	–
Närvaro vid möten i investeringsutskottet	9/9	–	–	–	9/9	–
Närvaro vid möten i hållbarhetsutskottet	–	–	4/5	5/5	–	–

1) Av årsstämman beslutad ersättning.



Magnus Moberg	Jan Olofsson	Cecilia Daun Wennborg	Anette Wiotti	Jonathon Clarke	Magnus Rehn
1966	1948	1963	1966	1968	1966
Genomgått utbildningar av olika slag (ekonomi, företagsledarutbildningar, ledarutveckling m.m.).	Civilekonom	Civilekonom	Genomgått utbildningar av olika slag (ekonomi, företagsledarutbildningar, ledarutveckling m.m.).	Utbildad svetsare, studier i arbetsrätt	Gymnasieutbildning
2008	2005	2005	2017	2013	2013
Styrelseordförande i Nya Ulfmag AB, Storbutiken i Falköping AB och ICA-handlarnas Förbund. Styrelseledamot i Jomag AB m.fl. Vd för Storbutiken i Falköping AB. ICA-handlare, Maxi ICA Stormarknad Falköping.	Styrelseordförande i Korshags Food AB. Styrelseledamot och Vd för Kabinettet AB.	Styrelseledamot i bl a Getinge AB, Loomis AB, Bravida Holding AB, Hoist Finance AB, Oncoceptides AB, Sophiahemmet och Atvexa AB.	Ledamot i ICA-handlarnas Förbunds styrelse. Förtroendeuppdrag i råd och utskott inom ICA-handlarnas Förbund och ICA Sverige. ICA-handlare, ICA Kvantum Arvika.	–	–
Styrelseordförande i Köpet i Sandared AB. Styrelseledamot för Moberg & Svensson i Sandared AB och Ulfmag AB.	Styrelseordförande i Init AB, Arkitektkopia AB, Silva AB, Printley AB och Bindomatic AB. Styrelseledamot i MultiQ International AB och Koneo AB. Chef för Mergers & Acquisitions/stf chef för Corporate Finance vid Handelsbankens Capital Markets. Stf Koncernchef och Vice Vd för Esselte AB.	Vice Vd för Ambea AB, Vd respektive CFO för Carema Vård och Omsorg Aktiefbolag. T.f. Vd för Skandiabanken, Sverigechef Skandia och Vd för SkandiaLink Livförsäkrings AB.	Olika förtroendeuppdrag inom ICA-handlarnas Förbund och ICA Sverige AB.	Arbetsagarrepresentant, Handelsanställdas Förbund.	Arbetsagarrepresentant, Unionen.
492 000	475 000	670 000	256 000 ³	–	–
Oberoende i relation till Bolaget och bolagsledningen, men inte i relation till Bolagets huvudägare.	Oberoende i relation till Bolaget, bolagsledningen samt Bolagets huvudägare.	Oberoende i relation till Bolaget, bolagsledningen samt Bolagets huvudägare.	Oberoende i relation till Bolaget och bolagsledningen, men inte i relation till Bolagets huvudägare.	–	–
50 000 aktier (inkl. närstående).	3 750 aktier (inkl. närstående).	3 125 aktier (inkl. närstående).	6 455 aktier (inkl. närstående).	0 aktier (inkl. närstående).	250 aktier (inkl. närstående).
Medlem i investeringsutskottet. ²	Medlem i investeringsutskottet.	Medlem i revisionsutskottet (ordf) och hållbarhetsutskottet (ordf).	Medlem i revisionsutskottet.	–	–
13/14	12/14	14/14	8/14	12/14	13/14
1/4	–	4/4	2/4	–	–
–	–	–	–	–	–
7/9	7/9	–	–	–	–
–	–	5/5	–	–	–

2) Medlem i revisionsutskottet till den 7 april 2017 och därefter medlem i investeringsutskottet.

3) Styrelsemedlem sedan den 7 april 2017.

Ann Lindh

Suppleant
Arbetsagarrepresentant
Unionen

Född: 1964

Utbildning:
Gymnasieutbildning
Utsedd: 2013

Tidigare väsentliga befattningar: Arbetsagarrepresentant, ICA AB.

Total ersättning 2017, kr: –

Oberoende: –

Aktieinnehav: 0 (inkl. närstående).

Närvaro vid styrelsemöten: 9/14

Närvaro vid revisionsutskottsmöten: –

Närvaro vid ersättningsutskottsmöten: –

Närvaro vid investeringsutskottsmöten: –

Marcus Strandberg

Suppleant
Arbetsagarrepresentant
Handelsanställdas Förbund

Född: 1966

Utbildning:
Gymnasieutbildning
Utsedd: 2013

Tidigare väsentliga befattningar: Arbetsagarrepresentant, ICA AB.

Total ersättning 2017, kr: –

Oberoende: –

Aktieinnehav: 0 (inkl. närstående).

Närvaro vid styrelsemöten: 11/14

Närvaro vid revisionsutskottsmöten: –

Närvaro vid ersättningsutskottsmöten: –

Närvaro vid investeringsutskottsmöten: –

Vd och ledningsgrupp

11 Vd
Vd Per Strömberg ansvarar för att sköta den löpande förvaltningen av Bolaget enligt styrelsens riktlinjer och anvisningar. Vd sammanställer också, i dialog med styrelsens ordförande, dagordning för styrelsemötena och ansvarar för att ta fram informations- och beslutsunderlag till dessa möten. Vidare ska Vd se till att styrelsens ledamöter får information om ICA Gruppens utveckling för att kunna fatta väl underbyggda beslut. Styrelsen har godkänt Per Strömbergs väsentliga uppdrag och ekonomiska engagemang utanför Bolaget såsom hans uppdrag som industriell rådgivare till Segulah Advisor AB, styrelseledamot i Childhood Foundation och the Consumer Goods Forum samt ledamot i styrgruppen för GEN-PEP. Vd har inga väsentliga aktieinnehav eller delägarskap i företag som Bolaget har betydande affärsförbindelser med. Styrelsen har under 2017 gjort en utvärdering av Vd utan närvaro av Vd och ledningsgruppen.

ICA Management Team

Vid sidan av Vd Per Strömberg utgörs ICA Gruppens ledningsgrupp (ICA Management Team, IMT) av CFO, HR-direktör, Direktör Strategi & affärsutveckling, IT-direktör (sedan januari 2018), Kommunikationsdirektör, Direktör Corporate Responsibility och respektive Vd för ICA Sverige (tillika Vice Vd ICA Gruppen), Apotek Hjärtat, Rimi Baltic, ICA Fastigheter, ICA Banken och ICA Special. IMT träffas regelbundet och behandlar frågor som bland annat rör bolagsstyrning, rapportering och strategi. Vidare ska IMT förbereda ärenden som fordrar beslut av styrelsen enligt styrelsens arbetsordning samt bistå Vd att verkställa beslut av styrelsen. Utöver det kollektiva ansvaret för ledningen av Bolaget har varje ledamot i IMT ett individuellt ansvar för sin respektive del av Bolaget. Till stöd för IMT:s arbete har IMT inrättat fyra kommittéer: Reward Group (Ersättningskommittén), Sustainability Work Group (Hållbarhetskommittén), Retail Investment Committee (Investeringskommittén) och Group Risk Management Committee (GRM-kommittén). Dessutom sker regelbundna genomgångar av internrevisionsärenden i separata möten (IMT Audit update) där samtliga medlemmar i IMT deltar. I början av varje räkenskapsår utvärderar IMT sitt arbete och fokuserar då på kvaliteten i beslut, agenda, mötesstruktur, verkställigheten och IMT:s övergripande prestation.

Koncernfunktioner

I Bolaget finns elva koncernfunktioner: Koncerninformation, Strategi- & affärsutveckling, Corporate Responsibility, HR och ICA Skolan, Juridik, Group Risk Management, Ekonomi, Intern kontroll, Finans (treasury och skatt), Koncern IT och Internrevision.

Ersättning till ledande befattningshavare Riktlinjer för 2017

Bolagets riktlinjer för ersättning till ledande befattningshavare, fastställda vid årsstämman 2017, anger att det är viktigt att Bolaget tillämpar konkurrenskraftiga ersättningar i linje med vad som är marknadsmässigt för ledande befattningshavare inom liknande branscher för att Bolaget ska kunna rekrytera, utveckla och behålla ledande befattningshavare med relevant erfarenhet och kvalificerade ledaregenskaper.

Ersättningsprinciperna ska motivera de ledande befattningshavarna att stärka koncernens marknadsposition och resultat samt vara kopplade till långsiktigt värdeskapande för aktieägarna. Rörliga ersättningar ska även vara kopplade till förutbestämda och mätbara kriterier.

Nivåerna för ersättning till ledande befattningshavare inom närliggande branscher och marknader följs och utvärderas kontinuerligt. Den totala ersättningen ska bestå av följande komponenter: grundlön, pensionsförmåner, rörlig ersättning i form av kontant bonus, övriga ersättningar och förmåner samt avgångsvederlag.

• Grundlön

Grundlönen ska vara marknadsanpassad och baseras på kompetens, ansvar och prestation.

• Pension

För Vd och övriga ledande befattningshavare ska en premiebestämd pensionsplan tillämpas, innebärande att Bolaget betalar pensionspremier uppgående till maximalt 35 procent av den pensionsgrundande lönen så länge anställningen består. Den ordinarie pensionsåldern för Vd och övriga ledande befattningshavare är 65 år.

Ett fåtal ledande befattningshavare har pensionsvillkor som avviker från det ovanstående i enlighet med tidigare ingångna avtal och omfattas istället av ITP1 respektive ITP2. En ledande befattningshavare har i enlighet med tidigare ingånget avtal rätt att gå i pension vid 62 års ålder med en förmånsbestämd pension under tiden fram till ordinarie pensionsålder om 65 år.

Ledande befattningshavare anställda i annat land än Sverige har pensionsavtal i enlighet med nationell praxis som följer ovan angivna principer.

• Bonus

Vd och övriga ledande befattningshavare i koncernen, med undantag för Vd i ICA Banken, ska omfattas av två rörliga ersättningssystem i form av kontant bonus, varav det ena löper på ett år (Årligt bonusprogram) och det andra på tre år (Långsiktigt bonusprogram). Den sammanlagda bonusens storlek maximeras per person och år till motsvarande 57,5 procent av årslönen (115 procent av årslönen för Vd).

Bonus är inte pensionsgrundande med undantag för de två ledande befattningshavare som omfattas av ITP1 respektive ITP2.

Utbetalning av bonus ska vara villkorad av att deltagarens anställning inte upphört under programmets löptid. Styrelsen ska årligen besluta huruvida nya program ska startas samt bestämma finansiella måltal, målgrupp och maximal kostnad.

Till följd av striktare regler såvitt avser rörliga ersättningssystem i kreditinstitut beslutade årsstämman 2017 att Vd för ICA Banken inte ska omfattas av de bonusprogram som gäller övriga ledande befattningshavare inom koncernen och som antagits efter den 31 december 2016. Vd för ICA Banken kompenseras för bortfallet av bonus med en högre fast lön enligt kriterierna för grundlön (dvs. marknadsmässig lön). Vd för ICA Banken omfattas dock alltså av de bonusprogram som antogs 2014, 2015 och 2016.

– Årligt bonusprogram

Kontantbaserat bonusprogram kopplat till måltal per räkenskapsår, vilket maximalt kan uppgå till 27,5 procent av årslönen (55 procent för Vd). Målen för bonusprogrammet ska bestå av finansiella och operativa mål kopplade till ICA Gruppens strategiska teman och ska vara objektivt mätbara. De finansiella målen för bonusprogrammet ska bestämmas av styrelsen inför varje räkenskapsår och individuella bonusavtal ska ingås med respektive deltagare. Villkoren i sådana bonusavtal beror på deltagarens befattningsnivå när avtalet ingås. Bonusutfall ska bestämmas årligen i samband med offentliggörandet av bokslutskommunikén för respektive räkenskapsår baserat på en utvärdering av deltagarnas uppfyllelse av målen såsom de beskrivs i bonusavtalen.

– Långsiktigt bonusprogram

Treårigt bonusprogram kopplat till värdeskapande i koncernen, vilket maximalt kan uppgå till 30 procent av årslönen (60 procent för Vd). Målen för bonusprogrammet ska vara objektiva mätbara och bestämmas av styrelsen samt vara kopplade till både absoluta och relativa prestationskrav. Uppfyllelse av de absoluta prestationskraven står för 60 procent av det maximala utfallet och avser (i) rörelsemarginal (EBIT margin) exklusive jämförelsestörande poster*, (ii) avkastning på sysselsatt kapital (ROCE) i koncernen exklusive ICA Banken, samt (iii) ökning av nettoomsättning (Net Sales increase). De relativa prestationskraven står för resterande 40 procent av det maximala utfallet i det långsiktiga bonusprogrammet och avser Bolagets placering i en jämförelsegrupp bestående av tio andra bolag som bedriver liknande verksamhet. Utfallet är beroende av Bolagets placering i denna jämförelsegrupp vad gäller: (i) ökning av nettoomsättning (Net Sales increase), samt (ii) rörelsemarginal (EBIT margin).

*Termen jämförelsestörande poster motsvarar det tidigare använda begreppet engångsposter.

• Villkor vid uppsägning och avgångsvederlag

En ömsesidig uppsägningstid om sex (6) månader ska tillämpas för ledande befattningshavare. Avgångsvederlag ska utgå till ledande befattningshavare med upp till 12 månaders fast kontant lön om Bolaget säger upp anställningen. Avgångsvederlag ska vara avräkningsbart.

Ett fåtal ledande befattningshavare har avvikande villkor gällande uppsägningstid, avgångsvederlag och avräkningsklausul i enlighet med tidigare ingångna avtal.

Vid befattningshavarens egen uppsägning kan Bolaget välja att göra gällande ett i vissa fall avtalat konkurrensförbud. Under den tid konkurrensförbudet görs gällande har befattningshavaren rätt till ersättning från Bolaget motsvarande maximalt 60 procent av den fasta årslönen. Avgångsvederlag och ersättning under tid för konkurrensförbud ska inte vara pensionsgrundande.

• Övriga ersättningar och förmåner

Övriga ersättningar och förmåner ska i förhållande till den totala ersättningen utgöra ett begränsat värde och motsvara vad som är normalt förekommande på marknaden.

• Särskilda skäl

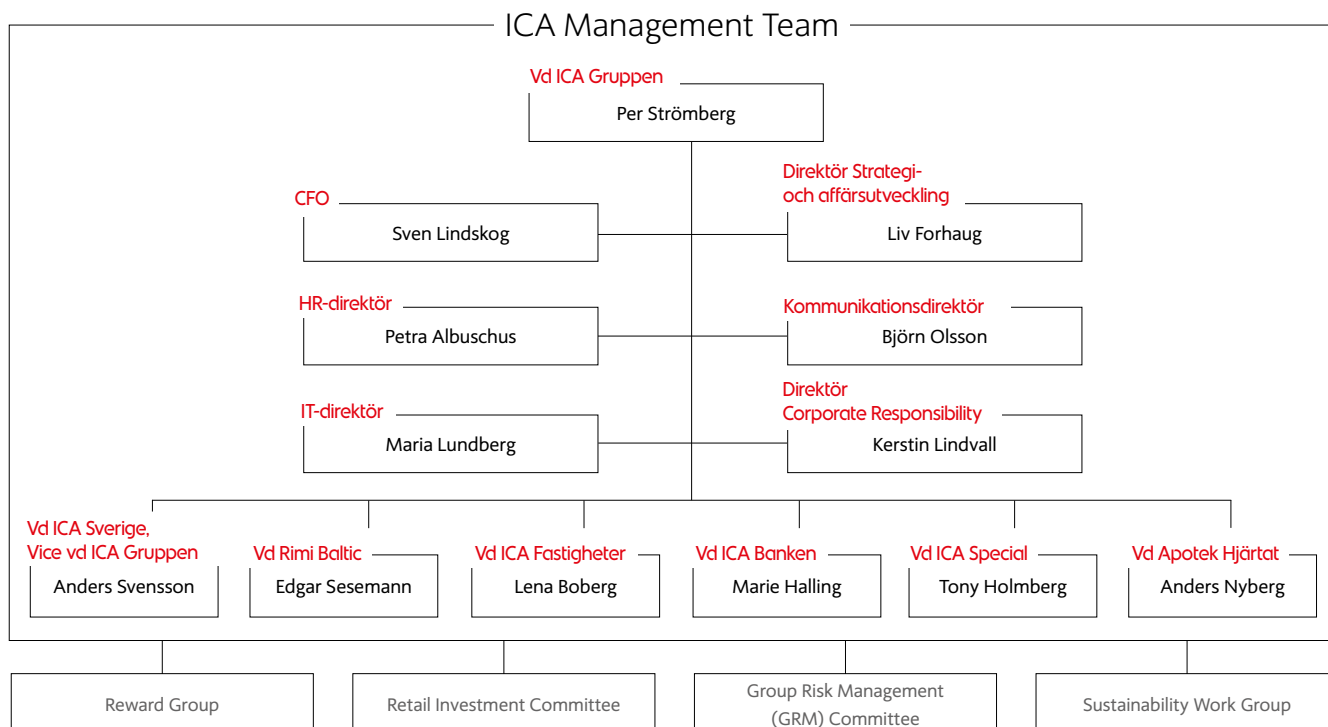
Styrelsen äger rätt att frånga ovan angivna riktlinjer om särskilda skäl föreligger. Som beskrivits ovan har det under 2017 förekommit enstaka avvikelser från riktlinjerna såvitt avser pension och uppsägningstid för ett fåtal ledande befattningshavare i enlighet med tidigare ingångna avtal.

Förslag till årsstämman 2018

Till årsstämman 2018 föreslår styrelsen preliminärt att ovanstående riktlinjer, med mindre justeringar, ska antas på nytt. Styrelsens slutliga förslag till riktlinjer framgår av kallelsen till årsstämman.

Ytterligare information

Mer information om fast och rörlig ersättning finns på Bolagets hemsida, i styrelsens redovisning av ersättningsutskottets utvärdering enligt punkten 9.1 i Koden, kallelsen till årsstämman samt i not 4 för koncernen.



ICA Gruppens ledning



Per Strömberg

Vd (CEO) ICA Gruppen. Anställd på ICA och i ICA Gruppens koncernledning sedan 2012.

Petra Albuschus

HR-direktör (CHRO) ICA Gruppen. Anställd på ICA 2008 och medlem i ICA Gruppens koncernledning sedan 2015.

Lena Boberg

Vd (CEO) ICA Fastigheter. Anställd på ICA sedan 2007 och i ICA Gruppens koncernledning sedan 2010.

Liv Forhaug

Direktör Strategi- och affärsutveckling (CSO) ICA Gruppen. Anställd på ICA och i ICA Gruppens koncernledning sedan 2013.

Marie Halling

Vd (CEO) ICA Banken. Anställd på ICA och i ICA Gruppens koncernledning sedan 2014.

Tony Holmberg

Vd (CEO) ICA Special. Anställd på ICA sedan 1991 och medlem i ICA Gruppens koncernledning sedan 2016.

Född	1963	1968	1970	1970	1963	1971
Utbildning	Civilekonom	Civilingenjör	Civilekonom	Civilekonom	Juristutbildning	Genomgått företagsledar- och ekonomutbildningar på bland annat INSEAD Business School, IHM Business School och internt på ICA
Övriga uppdrag	Industriell rådgivare till Segulah Advisor AB. Styrelseledamot i Childhood Foundation och The Consumer Goods Forum. Ledamot i styrgruppen för GEN-PEP.	Styrelseledamot Electra Gruppen AB.	Styrelseledamot Rikshem AB.	Styrelseledamot Thule Group AB, Hufvudstaden AB samt HUI Research AB.	–	–
Erfarenhet	Vd och koncernchef för Lantmännen ekonomisk förening (2007–2012) och Sardus AB (2006–2007). Kraft Foods (1988–2006) bland annat som Vd Kraft Foods Sverige, Vd Kraft Foods Danmark, Direktör Affärsutveckling, Kraft Foods International London. Diverse ledande befattningar inom Kraft Freia Marabou Sverige.	SVP Logistics för ICA Sverige (2008–2015). Procter & Gamble Nordic (1993–1998, 2005–2008), Procter & Gamble UK (1998–2001), Procter & Gamble ETC Belgium (2001–2005), bland annat som Logistikdirektör Norden.	Finansdirektör för ICA Fastigheter (2007–2011) och Skandrenting AB (1999–2007). Projektchef och konsult för Knowit AB (1999). Ekonomichef för Hagströmer & Qviberg Fondkommission AB (1996–1998), Finanschef för Nordien System AB (1995).	McKinsey & Company (1996–2013), Partner och ansvarig för detaljhandelssektorn i Skandinavien (2006–2013) och dessförinnan projektledare och konsult (1996–2005), verksam i Sverige, övriga Europa och i USA.	Swedbank (2005–2014), bland annat som chef för Östra regionen och medlem i Swedbanks koncernledning, chef för Retail Banking and Private Banking. FöreningsSparbanken (1996–2005) bland annat som chef för Corporate Banking FöreningsSparbanken Stockholm.	Chef affärsområden inom ICA Sverige (2010–2015), Rimi Baltic bland annat som landschef för Rimi Litauen (2008–2010), Verksamhetsutvecklingschef för marknad ICA AB (2007–2008), Affärsområdeschef för ICA Kvantum och andra uppdrag inom ICA (1991–2007).
Aktieinnehav	14 070 aktier (inkl. närstående).	1 690 aktier (inkl. närstående).	1 914 aktier (inkl. närstående).	4 800 aktier (inkl. närstående).	3 250 aktier (inkl. närstående).	6 000 aktier (inkl. närstående).



Sven Lindskog

Maria Lundberg

Kerstin Lindvall

Anders Nyberg

Björn Olsson

Edgar Sesemann

Anders Svensson

CFO ICA Gruppen. Anställd på ICA och i ICA Gruppens koncernledning sedan 2014.

IT-direktör, ICA Gruppen. Anställd på ICA sedan 2015. Medlem i ICA Gruppens koncernledning sedan 2018.

Direktör Corporate Responsibility (CCRO) ICA Gruppen. Anställd på ICA sedan 1997 och i ICA Gruppens koncernledning sedan 2016.

Vd (CEO) Apotek Hjärtat. Anställd på ICA och i ICA Gruppens koncernledning sedan 2015 (Vd på Apotek Hjärtat sedan 2009).

Kommunikationsdirektör (CCCO) ICA Gruppen. Anställd på ICA 2004 och i ICA Gruppens koncernledning sedan 2009.

Vd (CEO) Rimi Baltic. Anställd på ICA 1999 och i ICA Gruppens koncernledning sedan 2008.

Vd (CEO) ICA Sverige och Vice vd (DCEO) ICA Gruppen. Anställd på ICA och i ICA Gruppens koncernledning sedan 2009.

1963

1968

1971

1956

1971

1961

1964

Civilekonom

Civilingenjör

Agronom

Ekonomutbildning

Filosofie magister med inriktning mot statsvetenskap, nationalekonomi och handelsrätt

Diplomerad marknads-ekonom

Civilekonom

-

-

Direktör Corporate Responsibility ICA Sverige AB. Styrelseledamot KRAV och ledamot i Kemikalieinspektionens insynsråd.

Styrelseledamot i Sveriges Apoteks-förening.

-

Styrelseledamot Stockholm School of Economics in Riga Foundation (SSE Riga).

Ordförande i Svensk Dagligvaruhandel Ekonomisk Förening samt Svensk Handel AB och styrelseledamot Svenskt Näringsliv. Ledamot i AMS Sourcing B.V. supervisory board.

CFO Höganäs Group (2007–2014). CFO Sardus Group (2006–2007). CFO Unilever Nordic (2005–2006). Andra ledande befattningar för Unilever i Norden (1998–2004). Unilever global head office Holland (1996–1998). Unilever Ungern (1994–1996). Unilever Sverige (1989–1993).

CIO ICA Sverige 2015–2017, Utvecklingschef Axfood IT 2011–2015, SVP Tieto Sweden AB Head of Retail & Services 2008–2010, andra ledande befattningar inom Tieto 1999–2008.

ICA Sverige (1997–), bland annat som Direktör Corporate Responsibility (2010–), chef Miljö & Socialt Ansvar (2002–2009), kvalitetsspecialist (1999–2001) och miljöansvarig (1997–1999). Jordbruksverket, handläggare av EU-stöd (1996–1997).

Vice Vd ICA AB (2006–2008) och Axfood (2001–2005). ICA (1992–2000), Vice Vd ICA Sverige, Chef affärsutveckling, Vd ICA Öst. Åhléns (1988–1992), Regionchef/Marknadschef Livs. Styrelseordförande i Sveriges Apoteks-förening (2012–2016).

Presschef/Tf. Informationschef, Svensk Handel (2000–2003).

ICA, bland annat som Vd för Rimi Estland (2008), Inköpsdirektör för ICA AB, ICA Sverige AB och ICA Handlarnas AB (1999–2008). Affärsområdeschef för Dagligvaror KF Stormarknader (1992–1998). Kategori- och affärsområdeschef för B&W Stormarknader (1990–1992). Avdelningschef för B&W Falkenberg och B&W Täby (1986–1990).

Arla (2002–2009) bland annat som Senior Vice President, Arla Foods Consumer Nordic, Vd för Arla Foods Sverige. Procter & Gamble Nordic and Procter & Gamble UK (1993–2002) bland annat som Logistikdirektör Norden och Försäljningsdirektör Sverige. Andersen Consulting (1988–1993), konsult.

2 100 aktier (inkl. närstående).

Aktieinnehav 0 aktier (inkl. närstående)

750 aktier (inkl. närstående).

12 035 aktier (inkl. närstående).

1 923 aktier (inkl. närstående).

3 100 aktier (inkl. närstående).

4 740 aktier (inkl. närstående).

Intern kontroll över finansiell rapportering

Detta avsnitt har upprättats i enlighet med Koden och årsredovisningslagen och beskriver Bolagets interna kontroll och riskhantering avseende den finansiella rapporteringen. Syftet är att ge aktieägare och övriga intressenter en förståelse för hur den interna kontrollen över finansiell rapportering är organiserad i Bolaget.

12 Styrelsen ansvarar för att ICA Gruppen har god intern kontroll och rutiner som säkerställer att fastställda principer för finansiell rapportering och intern kontroll efterlevs. Styrelsen ansvarar också för att den finansiella rapporteringen följer aktiebolagslagen, tillämpliga redovisningsstandarder och övriga krav som ställs på börsnoterade bolag.

Funktionen Intern kontroll

Inom ICA Gruppen har funktionen Intern kontroll i uppdrag att koordinera och övervaka den interna styrningen och kontrollen över den finansiella rapportering i koncernen. Intern kontroll över den finansiella rapporteringen syftar till att med rimlig säkerhet hantera risker för väsentliga fel i den finansiella rapporteringen samt att tillse att lagar och regler som har betydelse för den finansiella rapporteringen efterlevs. Funktionen identifierar affärskritiska processer och nyckelkontroller inom koncernen som ska utvärderas regelbundet. Utvärderingen baseras på periodisk självutvärdering. Utfallet sammanställs i den rapportering som Intern kontroll lämnar till ledningsgruppen (ICA Management Team, IMT) och revisionsutskottet.



Modell för intern kontroll

ICA Gruppen arbetar enligt en modell med tre "försvarslinjer" som beskriver hur ansvaret för den interna styrningen och kontrollen har organiserats. Den första försvarslinjen utgörs av verksamheten som inom sina respektive områden ansvarar för att upprätthålla en god intern kontroll och därigenom identifiera och hantera risker för fel i den finansiella rapporteringen. I den andra försvarslinjen återfinns koncernens risk- och kontrollfunktioner, vilka har i uppgift att stödja den första försvarslinjen och tillhandahålla information åt ledningen. Den tredje försvarslinjen utgörs av den oberoende gransknings- och kontrollfunktionen Internrevision som har i uppgift att granska effektiviteten och tillförlitligheten i koncernens interna styrning och kontroll. ICA Gruppens arbete med intern styrning och kontroll över finansiell rapportering definieras genom ICA Gruppens "Ramverk för intern styrning och kontroll över finansiell rapportering". Ramverket bygger på två komponenter och fem återkommande aktiviteter. Komponenterna utgörs av lagar, regler och styrande dokument samt roller och ansvar. De återkommande aktiviteterna är urval, riskbedömning, definiera och implementera kontroller, utvärdera och rap-

portera efterlevnad samt förbättringsaktiviteter. Bolagets ramverk har sin grund i det ramverk för intern styrning och kontroll som är framtaget av Committee of Sponsoring Organizations of the Treadway Commission (COSO). Detta ramverk har fem grundläggande komponenter:

1. Kontrollmiljö,
2. Riskbedömning,
3. Kontrollaktiviteter,
4. Information/kommunikation och
5. Uppföljning och förbättring.

1. Kontrollmiljö

En god kontrollmiljö utgör grunden för effektiviteten i ett bolags interna kontrollsystem. En god kontrollmiljö bygger på en organisation där det finns tydliga beslutsvägar och där befogenheter och ansvar fördelas genom styrande dokument samt en företagskultur med gemensamma värderingar. Dessutom påverkas kontrollmiljön av ledningens såväl som den enskilda medarbetarens agerande utifrån dessa värderingar. I styrelsens arbetsordning och i Vd-instruktionen säkerställs en tydlig roll- och ansvarsfördelning, som syftar till en effektiv kontroll och hantering av verksamhetens risker. Styrelsen har också fastställt ett antal grundläggande policyer och styrdoku-

ment som har betydelse för upprätthållandet av en effektiv kontroll, till exempel delegationsordning, policy för riskhantering, finanspolicy, hållbarhetspolicy, policy för affäretik och kommunikationspolicy. Därutöver har ledningen fastställt riktlinjer för finansiell rapportering, riktlinjer för HR och riktlinjer för att förebygga och upptäcka oegentligheter.

2. Riskbedömning

Revisionsutskottet ansvarar för att väsentliga risker för fel i den finansiella rapporteringen identifieras och hanteras. Inom ICA Gruppen förs en kontinuerlig dialog med respektive verksamhetsbolag för att säkerställa en god intern kontroll och medvetandegöra verksamhetens risker. För en beskrivning av koncernens risker och riskhantering, se avsnitt "Risker och riskhantering" på sidorna 53–57.

3. Kontrollaktiviteter

ICA Gruppens interna kontrollstruktur baseras på fastställda policyer och riktlinjer. ICA Gruppens struktur för intern kontroll tar utgångspunkt i koncernens affärskritiska processer i vilka kontrollaktiviteter har implementerats baserat på den bedömda risken för fel. Bolaget arbetar i huvudsak med tre typer av kontroller:

- koncernövergripande kontroller avseende efterlevnaden av koncernens policyer och riktlinjer,
- processkontroller i koncernens affärskritiska processer. Aktiviteterna omfattar en rad vitt skilda aktiviteter, såsom godkännanden, tillstånd, avstämningar, granskning av verksamhetens resultat, säkring av tillgångar och

ansvarsfördelning. Kontrollerna syftar till att hantera risker för fel i respektive process. Kontroller som hanterar väsentliga risker för fel klassificeras som nyckelkontroller och inkluderas i koncernens återkommande uppföljning av den interna kontrollen, och

- IT-kontroller avseende IT-processer, IT-miljö och IT-applikationer som är kritiska ur ett finansiellt eller affärsmässigt perspektiv.

4. Information/kommunikation

Effektiv och korrekt informationsspridning, både internt och externt, är viktigt för att säkerställa fullständig och korrekt finansiell rapportering i rätt tid. Policyer, rutiner, handböcker och annat av betydelse för den finansiella rapporteringen uppdateras och kommuniceras löpande till berörda medarbetare. Koncernens ekonomifunktion har ett direkt operativt ansvar för den löpande finansiella redovisningen och för likformig tillämpning av koncernens riktlinjer, principer och instruktioner för den finansiella rapporteringen. Dotterbolag och operativa enheter lämnar regelbundet finansiella rapporter och rapporter om den operativa verksamheten till koncernledningen, som i sin tur rapporterar till styrelsen. Kommunikationspolicyen och tillhörande riktlinjer säkerställer att den externa kommunikationen är öppen, korrekt, relevant och tillförlitlig samt i övrigt lever upp till de krav som ställs på bolag noterade på Nasdaq Stockholm. Finansiell information lämnas regelbundet genom årsredovisning, delårsrapporter, pressmeddelanden och tillkännagivanden på Bolagets hemsida, www.icagruppen.se.

5. Uppföljning och förbättring

Styrelsen utvärderar kontinuerligt den information som ledningsgruppen och revisionsutskottet lämnar. Revisionsutskottets uppföljning av effektiviteten i den interna kontrollen är särskilt viktig. Som ett led i denna uppföljning rapporterar Internrevision kvartalsvis och Intern kontroll två gånger per år till utskottet. Av denna rapportering framgår identifierade brister avseende den interna kontrollen samt beslutade åtgärdsplaner för att hantera bristerna. Uppföljningen säkerställer därmed bland annat att åtgärder vidtas för att komma till rätta med eventuella brister, samt att de förslag till åtgärder som framkommit vid den interna och externa revisionen beaktas. Därutöver genomför koncernledningen, Internrevision och Intern kontroll granskning och uppföljning i enlighet med vad som beskrivits i detta avsnitt.

Revisionsberättelse

Till bolagsstämman i ICA Gruppen AB (publ), org. nr 556048-2837

Rapport om årsredovisningen och koncernredovisningen

Uttalanden

Vi har utfört en revision av årsredovisningen och koncernredovisningen för ICA Gruppen AB (publ) för år 2017. Bolagets årsredovisning och koncernredovisning ingår på sidorna 2–3, 12–27 och 42–116 i detta dokument.

Enligt vår uppfattning har årsredovisningen upprättats i enlighet med årsredovisningslagen och ger en i alla väsentliga avseenden rättvisande bild av moderbolagets finansiella ställning per den 31 december 2017 och av dess finansiella resultat och kassaflöde för året enligt årsredovisningslagen. Koncernredovisningen har upprättats i enlighet med årsredovisningslagen och ger en i alla väsentliga avseenden rättvisande bild av koncernens finansiella ställning per den 31 december 2017 och av dess finansiella resultat och kassaflöde för året enligt International Financial Reporting Standards (IFRS), så som de antagits av EU, och årsredovisningslagen.

En bolagsstyrningsrapport har upprättats. Förvaltningsberättelsen och bolagsstyrningsrapporten är förenliga med årsredovisningens och koncernredovisningens övriga delar, och bolagsstyrningsrapporten är i överensstämmelse med årsredovisningslagen.

Vi tillstyrker därför att bolagsstämman fastställer resultaträkningen och balansräkningen för moderbolaget samt rapport över totalresultat och rapport över finansiell ställning för koncernen.

Våra uttalanden i denna rapport om årsredovisningen och koncernredovisningen är förenliga med innehållet i den kompletterande rapport som har överlämnats till moderbolagets revisionsutskott i enlighet med revisorsförordningens (537/2014) artikel 11.

Grund för uttalanden

Vi har utfört revisionen enligt International Standards on Auditing (ISA) och god revisionssed i Sverige. Vårt ansvar enligt dessa standarder beskrivs närmare i avsnittet Revisorns ansvar. Vi är oberoende i förhållande till moderbolaget och koncernen enligt god revisionssed i Sverige och har i övrigt fullgjort vårt yrkesetiska ansvar enligt dessa krav. Detta innefattar att, baserat på vår bästa kunskap och övertygelse, inga förbjudna tjänster som avses i revisorsförordningens (537/2014) artikel 5.1 har tillhandahållits det granskade bolaget eller, i förekommande fall, dess moderföretag eller dess kontrollerade företag inom EU.

Vi anser att de revisionsbevis vi har inhämtat är tillräckliga och ändamålsenliga som grund för våra uttalanden.

Övriga upplysningar

Revisionen av årsredovisningen och koncernredovisningen för år 2016 har utförts av en annan revisor som lämnat en revisionsberättelse daterad den 10 februari 2017 med omodifierade uttalanden i Rapport om årsredovisningen och koncernredovisningen.

Särskilt betydelsefulla områden

Särskilt betydelsefulla områden för revisionen är de områden som enligt vår professionella bedömning var de mest betydelsefulla för revisionen av årsredovisningen och koncernredovisningen för den aktuella perioden. Dessa områden behandlades inom ramen för revisionen av, och i vårt ställningstagande till, årsredovisningen och koncernredovisningen som helhet, men vi gör inga separata uttalanden om dessa områden.

IT-system och relaterade IT-kontroller

Beskrivning av området

Bolagets verksamhet är beroende av väl fungerande IT-system och IT-kontroller och om dessa inte fungerar operationellt finns risk att felaktigheter uppstår som påverkar den finansiella rapporteringen. Kritiska IT-system och relaterade kontroller har därför bedömts vara ett särskilt betydelsefullt område i vår revision.

Hur området har beaktats i revisionen

Vi har, med stöd av våra specialister på IT-revision, utvärderat och testat effektiviteten hos de IT-system och IT-kontroller som är relevanta för den finansiella rapporteringen. I vår revision har vi bland annat utvärderat processer samt testat kontroller med avseende på programförändringar, behörighetshandling samt IT-drift. Vi har även granskat organisation, ansvarsfördelning och styrning inom IT-området, bolagets uppföljning och hantering av incidenter samt i förekommande fall kompenserande kontroller.

Annan information än årsredovisningen och koncernredovisningen

Detta dokument innehåller även annan information än årsredovisningen och koncernredovisningen och återfinns på sidorna 1, 4–11, 28–41, 120–133 och 135–136. Det är styrelsen och verkställande direktören som har ansvaret för denna andra information.

Vårt uttalande avseende årsredovisningen och koncernredovisningen omfattar inte denna information och vi gör inget uttalande med bestyrkande avseende denna andra information.

I samband med vår revision av årsredovisningen och koncernredovisningen är det vårt ansvar att läsa den information som identifieras ovan och överväga om informationen i väsentlig utsträckning är oförenlig med årsredovisningen och koncernredovisningen. Vid denna genomgång beaktar vi även den kunskap vi i övrigt inhämtat under revisionen samt bedömer om informationen i övrigt verkar innehålla väsentliga felaktigheter.

Om vi, baserat på det arbete som har utförts avseende denna information, drar slutsatsen att den andra informationen innehåller en väsentlig felaktighet, är vi skyldiga att rapportera detta. Vi har inget att rapportera i det avseendet.

Styrelsens och verkställande direktörens ansvar

Det är styrelsen och verkställande direktören som har ansvaret för att årsredovisningen och koncernredovisningen upprättas och att de ger en rättvisande bild enligt årsredovisningslagen och, vad gäller koncernredovisningen, enligt IFRS så som de antagits av EU. Styrelsen och verkställande direktören ansvarar även för den interna kontroll som de bedömer är nödvändig för att upprätta en årsredovisning och koncernredovisning som inte innehåller några väsentliga felaktigheter, vare sig dessa beror på oegentligheter eller på fel.

Vid upprättandet av årsredovisningen och koncernredovisningen ansvarar styrelsen och verkställande direktören för bedömningen av bolagets och koncernens förmåga att fortsätta verksamheten. De uppvisar, när så är tillämpligt, om förhållanden som kan påverka förmågan att fortsätta verksamheten och att använda antagandet om fortsatt drift. Antagandet om fortsatt drift tillämpas dock inte om styrelsen och verkställande direktören avser att likvidera bolaget, upphöra med verksamheten eller inte har något realistiskt alternativ till att göra något av detta.

Styrelsens revisionsutskott ska, utan att det påverkar styrelsens ansvar och uppgifter i övrigt, bland annat övervaka bolagets finansiella rapportering.

Revisorers ansvar

Våra mål är att uppnå en rimlig grad av säkerhet om huruvida årsredovisningen och koncernredovisningen som helhet inte innehåller några väsentliga felaktigheter, vare sig dessa beror på oegentligheter eller på fel, och att lämna en revisionsberättelse som innehåller våra uttalanden. Rimlig säkerhet är en hög grad av säkerhet, men är ingen garanti för att en revision som utförs enligt ISA och god revisionssed i Sverige alltid kommer att upptäcka en väsentlig felaktighet om en sådan finns. Felaktigheter kan uppstå på grund av oegentligheter eller fel och anses vara väsentliga om de enskilt eller tillsammans rimligen kan förväntas påverka de ekonomiska beslut som användare fattar med grund i årsredovisningen och koncernredovisningen.

Som del av en revision enligt ISA använder vi professionellt omdöme och har en professionellt skeptisk inställning under hela revisionen.

Dessutom:

- identifierar och bedömer vi riskerna för väsentliga felaktigheter i årsredovisningen och koncernredovisningen, vare sig dessa beror på oegentligheter eller på fel, utformar och utför granskningsåtgärder bland annat utifrån dessa risker och inhämtar revisionsbevis som är tillräckliga och ändamålsenliga för att utgöra en grund för våra uttalanden. Risker för att inte upptäcka en väsentlig felaktighet till följd av oegentligheter är högre än för en väsentlig felaktighet som beror på fel, eftersom oegentligheter kan innefatta agerande i maskopi, förfalskning, avsiktliga utelämnanden, felaktig information eller åsidosättande av intern kontroll.
- skaffar vi oss en förståelse av den del av bolagets interna kontroll som har betydelse för vår revision för att utforma granskningsåtgärder som

är lämpliga med hänsyn till omständigheterna, men inte för att uttala oss om effektiviteten i den interna kontrollen.

- utvärderar vi lämpligheten i de redovisningsprinciper som används och rimligheten i styrelsens och verkställande direktörens uppskattningar i redovisningen och tillhörande upplysningar.
- drar vi en slutsats om lämpligheten i att styrelsen och verkställande direktören använder antagandet om fortsatt drift vid upprättandet av årsredovisningen och koncernredovisningen. Vi drar också en slutsats, med grund i de inhämtade revisionsbevisen, om huruvida det finns någon väsentlig osäkerhetsfaktor som avser sådana händelser eller förhållanden som kan leda till betydande tvivel om bolagets och koncernens förmåga att fortsätta verksamheten. Om vi drar slutsatsen att det finns en väsentlig osäkerhetsfaktor, måste vi i revisionsberättelsen fästa uppmärksamheten på upplysningarna i årsredovisningen och koncernredovisningen om den väsentliga osäkerhetsfaktorn eller, om sådana upplysningar är otillräckliga, modifiera uttalandet om årsredovisningen och koncernredovisningen. Våra slutsatser baseras på de revisionsbevis som inhämtas fram till datumet för revisionsberättelsen. Dock kan framtida händelser eller förhållanden göra att ett bolag och en koncern inte längre kan fortsätta verksamheten.
- utvärderar vi den övergripande presentationen, strukturen och innehållet i årsredovisningen och koncernredovisningen, däribland upplysningarna, och om årsredovisningen och koncernredovisningen återger de underliggande transaktionerna och händelserna på ett sätt som ger en rättvisande bild.
- inhämtar vi tillräckliga och ändamålsenliga revisionsbevis avseende den finansiella informationen för enheterna eller affärsaktiviteterna inom koncernen för att göra ett uttalande avseende koncernredovisningen. Vi ansvarar för styrning, övervakning och utförande av koncernrevisionen. Vi är ensamt ansvariga för våra uttalanden.

Vi måste informera styrelsen om bland annat revisionens planerade omfattning och inriktning samt tidpunkten för den. Vi måste också informera om betydelsefulla iakttagelser under revisionen, däribland de eventuella betydande brister i den interna kontrollen som vi identifierat.

Vi måste också förse styrelsen med ett uttalande om att vi har följt relevanta yrkesetiska krav avseende oberoende, och ta upp alla relationer och andra förhållanden som rimligen kan påverka vårt oberoende, samt i tillämpliga fall tillhörande motåtgärder.

Av de områden som kommuniceras med styrelsen fastställer vi vilka av dessa områden som varit de mest betydelsefulla för revisionen av årsredovisningen och koncernredovisningen, inklusive de viktigaste bedömda riskerna för väsentliga felaktigheter, och som därför utgör de för revisionen särskilt betydelsefulla områdena. Vi beskriver dessa områden i revisionsberättelsen såvida inte lagar eller andra författningar förhindrar upplysning om frågan.

Rapport om andra krav enligt lagar och andra författningar

Uttalanden

Utöver vår revision av årsredovisningen och koncernredovisningen har vi även utfört en revision av styrelsens och verkställande direktörens förvaltning för ICA Gruppen AB (publ) för år 2017 samt av förslaget till dispositioner beträffande bolagets vinst eller förlust.

Vi tillstyrker att bolagsstämman disponerar vinsten enligt förslaget i förvaltningsberättelsen och beviljar styrelsens ledamöter och verkställande direktören ansvarsfrihet för räkenskapsåret.

Grund för uttalanden

Vi har utfört revisionen enligt god revisionssed i Sverige. Vårt ansvar enligt denna beskrivs närmare i avsnittet Revisorns ansvar. Vi är oberoende i förhållande till moderbolaget och koncernen enligt god revisorssed i Sverige och har i övrigt fullgjort vårt yrkesetiska ansvar enligt dessa krav.

Vi anser att de revisionsbevis vi har inhämtat är tillräckliga och ändamålsenliga som grund för våra uttalanden.

Styrelsens och verkställande direktörens ansvar

Det är styrelsen som har ansvaret för förslaget till dispositioner beträffande bolagets vinst eller förlust. Vid förslag till utdelning innefattar detta bland annat en bedömning av om utdelningen är försvarlig med hänsyn till de krav som bolagets och koncernens verksamhetsart, omfattning och risker ställer på storleken av moderbolagets och koncernens egna kapital, konsolideringsbehov, likviditet och ställning i övrigt.

Styrelsen ansvarar för bolagets organisation och förvaltningen av bolagets angelägenheter. Detta innefattar bland annat att fortlöpande bedöma bolagets och koncernens ekonomiska situation och att tillse att bolagets organisation är utformad så att bokföringen, medelsförvaltningen och bolagets ekonomiska angelägenheter i övrigt kontrolleras på ett betryggande sätt.

Den verkställande direktören ska sköta den löpande förvaltningen enligt styrelsens riktlinjer och anvisningar och bland annat vidta de åtgärder som är nödvändiga för att bolagets bokföring ska fullgöras i överensstämmelse med lag och för att medelsförvaltningen ska skötas på ett betryggande sätt.

Revisorns ansvar

Vårt mål beträffande revisionen av förvaltningen, och därmed vårt uttalande om ansvarsfrihet, är att inhämta revisionsbevis för att med en rimlig grad av säkerhet kunna bedöma om någon styrelseledamot eller verkställande direktören i något väsentligt avseende:

- företagit någon åtgärd eller gjort sig skyldig till någon försummelse som kan föranleda ersättningskyldighet mot bolaget, eller
- på något annat sätt handlat i strid med aktiebolagslagen, årsredovisningslagen eller bolagsordningen.

Vårt mål beträffande revisionen av förslaget till dispositioner av bolagets vinst eller förlust, och därmed vårt uttalande om detta, är att med rimlig grad av säkerhet bedöma om förslaget är förenligt med aktiebolagslagen.

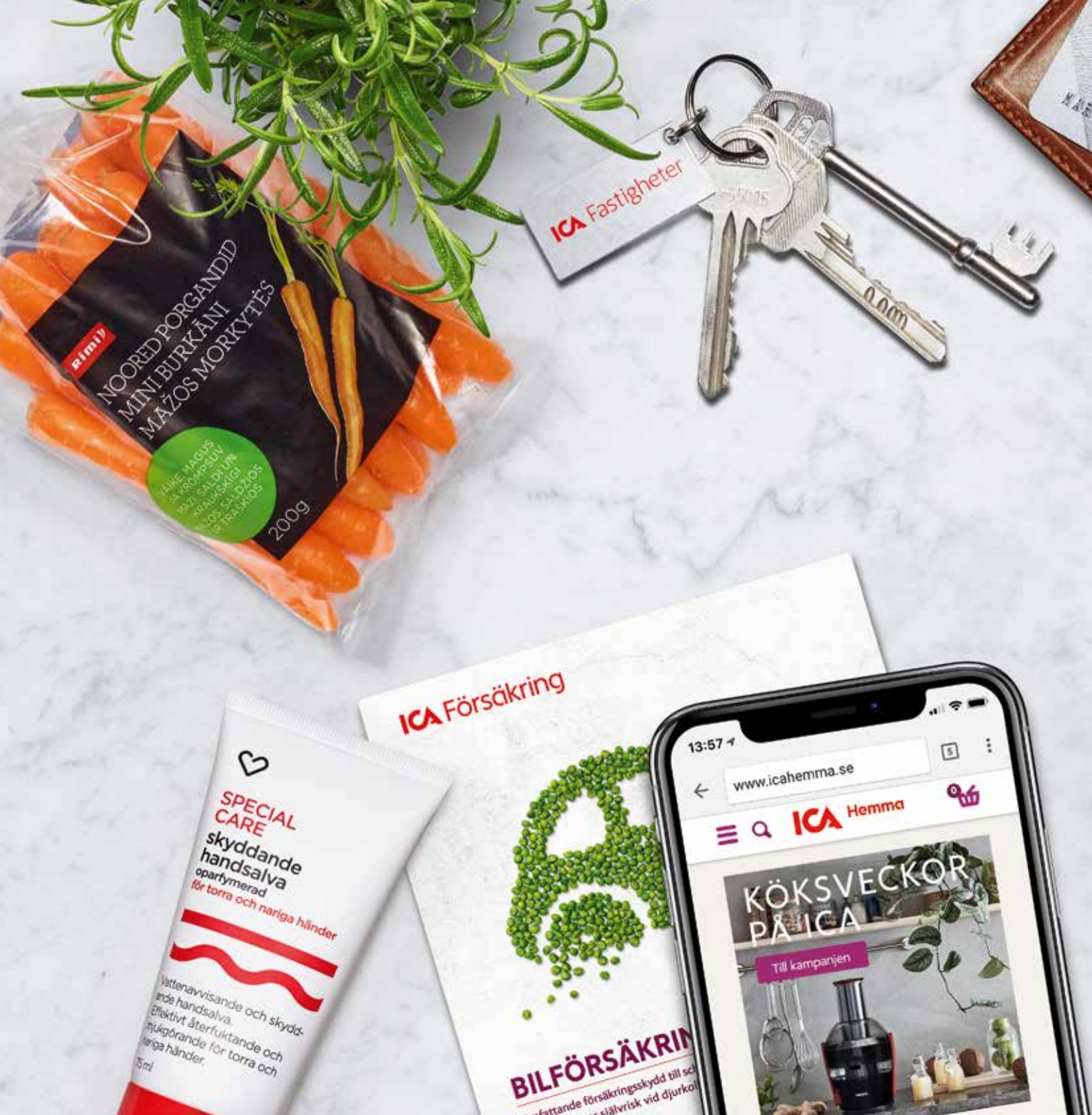
Rimlig säkerhet är en hög grad av säkerhet, men ingen garanti för att en revision som utförs enligt god revisionssed i Sverige alltid kommer att upptäcka åtgärder eller försummelser som kan föranleda ersättningskyldighet mot bolaget, eller att ett förslag till dispositioner av bolagets vinst eller förlust inte är förenligt med aktiebolagslagen.

Som en del av en revision enligt god revisionssed i Sverige använder vi professionellt omdöme och har en professionellt skeptisk inställning under hela revisionen. Granskningen av förvaltningen och förslaget till dispositioner av bolagets vinst eller förlust grundar sig främst på revisionen av räkenskaperna. Vilka tillkommande granskningsåtgärder som utförs baseras på vår professionella bedömning med utgångspunkt i risk och väsentlighet. Det innebär att vi fokuserar granskningen på sådana åtgärder, områden och förhållanden som är väsentliga för verksamheten och där avsteg och överträdelser skulle ha särskild betydelse för bolagets situation. Vi går igenom och prövar fattade beslut, beslutsunderlag, viktiga åtgärder och andra förhållanden som är relevanta för vårt uttalande om ansvarsfrihet. Som underlag för vårt uttalande om styrelsens förslag till dispositioner beträffande bolagets vinst eller förlust har vi granskat styrelsens motiverade yttrande samt ett urval av underlagen för detta för att kunna bedöma om förslaget är förenligt med aktiebolagslagen.

KPMG AB, Box 382, 101 27, Stockholm, utsågs till ICA Gruppen AB (publ)s revisor av bolagsstämman den 7 april 2017. KPMG AB eller revisorer verksamma vid KPMG AB har varit bolagets revisor sedan 2017.

Stockholm den 8 februari 2018
KPMG AB

Thomas Forslund
Auktoriserad revisor



ICA Gruppen AB • 171 93 Solna, Sverige. Besöksadress: Svetsarvägen 16. Tel: +46 8 561 500 00. www.icagruppen.se. Org nummer 556048-2837

ICA Sverige AB

171 93 Solna, Sverige
 Besöksadress:
 Svetsarvägen 16
 Tel: +46 8 561 500 00
www.ica.se

Rimi Baltic AB

A. Deglava Str 161 Lv
 1021 Riga, Lettland
 Tel: +37 1 800 001 80
www.rimibaltic.com

Apotek Hjärtat AB

171 93 Solna, Sverige
 Besöksadress:
 Svetsarvägen 16
 Tel: +46 8 561 500 00
www.apotekhartat.se

ICA Fastigheter AB

721 84 Västerås, Sverige
 Besöksadress:
 Ingenjör Bååths gata 11, T2
 Tel: +46 21 19 30 00
www.icafastigheter.se

ICA Banken AB

171 93 Solna, Sverige
 Besöksadress:
 Svetsarvägen 16
 Tel: +46 8 561 500 00
www.icabanken.se

Hemtex AB

Box 495, 504 33 Borås, Sverige
 Besöksadress:
 Druveforsvägen 8
 Tel: +46 33 20 69 00
www.hemtex.se