

Styrelsens arbete under 2022

H&M:s styrelsemöte följer vanligtvis nedanstående struktur som kompletteras med en eller flera presentationer från verksamheten av t ex funktions-, varumärkes- eller regionchefer.

Vid varje styrelsemöte går vanligtvis följande igenom:

- Protokoll från föregående möte
- Vd:s lägesrapport och rapport från finanschef
- Strategiska frågor
- Återkoppling från senaste revisionsutskottsmöte
- Finansiell rapportering, såsom delårsrapport, bokslutskommuniké och års- och hållbarhetsredovisning
- Övriga beslutsfrågor

Då det geopolitiska och makroekonomiska läget under 2022 varit mycket utmanande har dess effekter för H&M-gruppens verksamhet varit centralt för styrelsearbetet under året; vilket bland annat har resulterat i beslutet att avveckla den ryska verksamheten samt att hantera den höga inflationen. Diskussioner kopplat till dessa utmaningar i kombination med effekter från efterdyningarna av pandemin har bland annat rört kunderbudandet och dess prissättning, varuförsörjningskedjan, hållbarhet, tech och kommunikation. Ett globalt åtgärdsprogram har introducerats för att minska kostnader och öka effektiviteten inom organisationen. Beslut har också fattats om att ändra organisationen för att passa framtida affärsmodell.

Andra exempel på ämnen som diskuterades under året har varit cybersäkerhet, butiksportfölj, framtida arbetsmetoder osv.

Exempel på varumärken och funktioner som presenterat sitt arbete inför styrelsen under året är: varumärket H&M, Sellpy, supply chain, business tech med flera. Vid varje styrelsemöte lämnar revisionsutskottets ordförande en redogörelse för styrelsen över vad revisionsutskottet har behandlat på sitt senaste möte. Det handlar främst om områden som redovisning, IFRS 16-effekter, revision, skatt, tull, internkontroll, risker samt olika nya regleringar, lagar och direktiv. Alla väsentliga risker diskuteras därefter på efterföljande styrelsemöte. Under fyra av årets möten går kvartalsrapporter igenom innan de publiceras, och vid januarimötet behandlas Års- och hållbarhetsredovisningen då även revisorn redogör för årets revision. Styrelsen träffar även bolagets revisorer utan närvaro av verkställande direktören eller övriga representanter från bolagets ledning.

Liksom varje år har styrelsen under 2022 tagit ett antal olika beslut såsom t.ex. beslut om ett aktieåterköpsprogram om 3 miljarder kronor med stöd från årsstämmans bemyndigande, föreslagen utdelning om 6:50 kronor per aktie, uppdaterad finansieringspolicy, ersättningsrapport, beslut om de finansiella rapporterna; samt beslut om åtgärdsprogram, investeringsplan, tillväxtplan och mål.

Vid styrelsemötet i januari 2022 beslutade styrelsen att bolagets omsättning ska fördubblas samtidigt som koldioxidavtrycket ska halveras senast 2030. Lönsamheten ska överstiga 10 procent över tid¹.

¹ Basåret för omsättningsmålet är 2021. H&M-gruppens mål är att minska koldioxidavtrycket i absoluta tal med 56 procent till 2030 (basår 2019) enligt H&M-gruppens åtagande på COP26. Med lönsamhet avses rörelseresultatet i relation till omsättningen. Ambitionen är att nå lönsamhetsmålet senast 2024.

H&M-gruppens mål om en försäljningstillväxt om 10-15 procent per år med fortsatt hög lönsamhet kvarstår som ett långsiktigt mål.

Eftersom H&M inte har en särskild granskningsfunktion (internrevision) för arbetet med intern kontroll utan i stället har satt upp en egen modell för hantering av bolagets risk och internkontroll, (se sidorna 66-68 i Års- och hållbarhetsredovisning 2022), utvärderar styrelsen en gång per år behovet av en särskild intern granskningsfunktion. Styrelsen har även 2022 kommit fram till att nuvarande modell för uppföljning av intern kontroll fungerar tillfredsställande.

Inför årsstämman presenterade styrelsen en ersättningsrapport för 2021 i enlighet med svensk Aktiebolagslag och de Ersättningsregler som utfärdats av Kollegiet för svensk bolagsstyrning. Ersättningsrapporten beskriver hur riktlinjerna för ersättning inom H&M som antogs på årsstämman 2020 har tillämpats under räkenskapsåret 2021. Ersättningsrapporten för 2021 är tillgänglig på hmgroupp.com/hms-arsstamma-2022/.

H&M har inget ersättningsutskott då styrelsen anser att det är mer ändamålsenligt att hela styrelsen fullgör uppgifterna för ett ersättningsutskott, vilket helt är i enlighet med kodens krav, punkt 9.2. Det är styrelsen som tar fram förslag till de riktlinjer för ersättning till ledande befattningshavare som presenteras vid årsstämmorna och beslutar om vd:s lön enligt de senaste riktlinjerna antagna vid årsstämman. Styrelsen utvärderar löpande vd:s arbete, och en gång om året behandlas denna fråga särskilt i samband med fastställandet av vd:s ersättning för det kommande året. När denna fråga diskuteras närvarar ingen från bolagsledningen.

Styrelsen utvärderar löpande sitt arbete, och styrelseordföranden har regelbunden kontakt med styrelseledamöterna mellan mötena som en del av styrelsearbetet och dess utvärderingsprocess. Denna utvärdering omfattar bland annat arbetsmetoder, arbetsklimat, önskemål och huvudsaklig inriktning för styrelsens arbete. Utvärderingen fokuserar även på tillgång till och behovet av särskild kompetens i styrelsen. Utvärderingen används som ett verktyg för hur styrelsen ska arbeta och utgör därutöver ett underlag för valberedningens nomineringsarbete.