



VERITAS

## Stjórnarháttayfirlýsing Veritas - Starfsárið 2024

 Artasan

  DISTICA

  MEDOR

  STOD

  vistor

# Stjórnarháttayfirlýsing Veritas - Starfsárið 2024

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 2024 eru eftirtalin:

- Hluthöfum hefur ekki þótt ástæða til að setja á fót tilnefningarnefnd. Félagið er að stærstum hluta í eigu Stormtrés, sem er að mestum 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. Á starfsárinu 2024 teljast allir eða meirihluti stjórnarmanna óháðir félaginu. 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. 138/1994 um einkahlutafélög.

Stjórn Veritas hefur sett sér starfsreglur í 16 liðum samkvæmt 5. mgr. 46. gr. laga nr. 138/1994 um einkahlutafélög. 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 samstæðunnar 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 endurspeglar starfsmenningu fyrirtækjanna. Siðareglurnar má finna á heimasíðum félaganna og í gæðahandbók samstæðunnar.

## Eignarhald

Í árslok 2024 var allt hlutafé Veritas í eigu Guðrúnarborgar ehf. Eignarhald Guðrúnarborgar í árslok 2024 var hins vegar með eftirfarandi hætti:

- Stormtré ehf. – 92%; sem er í eigu Hreggviðs Jónssonar, Jóhanns Jónssonar, stjórnarmanns í Distica, Leifs Hreggviðssonar, Ölmur Hreggviðsdóttur og Sverris Hreggviðssonar.
- RE22 ehf. – 2%; í eigu Jón Björnssonar.
- Aðrir – 6%.

## Innra eftirlit og áhættustýring

Endurskoðendur félagsins eru kosnir til eins árs í senn á aðalfundi. Á aðalfundi félagsins þann 18.04.2024 hlaut KPMG hf. endurkjör og er aðalendurskoðandi félagsins Hlynur Sigurðsson, löggiltur endurskoðandi. Hlynur hefur verið endurskoðandi félagsins frá árinu 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 leggur ríka áherslu á sjálfbærni og ábyrgð gagnvart samfélagi. Samfélags- og sjálfbærnisráskýrsla var í fyrsta sinn gefin út árið 2021, og átti við um rekstrarárið 2020. Sambærileg skýrsla var gefin út ári síðar og fimmta samfélags- og sjálfbærnisráskýrsla félagsins, fyrir rekstrarárið 2024 verður gefin út síðla vors. Fyrirtækið hefur í gegnum árin lagt ríka áherslu á jákvæð og uppbyggileg áhrif á umhverfi og samfélag. Formleg skýrslugjöf um ófjárhagslega mælikvarða og áhrif þeirra á samfélag og umhverfi hefur aukið formfestu og mælanleika í þeirri viðleitni að lágmarka óæskileg áhrif og auka uppbyggileg áhrif.

## Stefna um fjölbreytileika

Fjöldi stjórnarmanna hjá móðurfélagi og dótturfélögum þess voru þrír eða fjórir í hverri stjórn á árinu 2024. Allar stjórnir samstæðunnar, að undanskildu Stoð ehf. uppfylltu viðmið um hlutföll stjórnarmanna um að einstaklingar af því kyni sem fámennara er í stjórn sé að lágmarki þriðjungur stjórnarmanna. Í stjórn Stoð ehf. er fjórðungur stjórnarmanna af því kyni sem fámennara er.

## Breytingar á forstjóra félagsins

Í ágúst 2024 steig Þórunna Jónsdóttir til hliðar sem forstjóri Veritas og stjórnarformaður dótturfélaganna. Jón Björnsson tók við stöðunni í sama mánuði og tók jafnframt við stöðu stjórnarformanns dótturfélaga samstæðunnar, að undanskildu Distica hf. þar sem Þórunna starfaði áfram sem stjórnarformaður.

## Samsetning og starfsemi stjórnar og framkvæmdastjórnar

Í stjórn Veritas árið 2024 sátu þrír stjórnarmenn. Hreggviður Jónsson er stjórnarformaður félagsins og ásamt honum sitja Þórunna Jónsdóttir og Hörður Arnarson sem stjórnarmenn.

Á fyrri hluta ársins 2024 stýrði Þórunna Jónsdóttir fyrirtækinu sem forstjóri en í lok ágúst tók Jón Björnsson við sem forstjóri félagsins og ber höfuðábyrgð á þróun og daglegum rekstri þess.

Í framkvæmdastjórn Veritas sitja auk forstjóra félagsins, framkvæmdastjórnar dótturfélaga, fjármálastjóri, sviðsstjóri upplýsingatæknisviðs og sviðsstjóri mannauðsstjóri.

Framkvæmdastjórn félagsins árið 2024 skipuðu:

- Þórunna Jónsdóttir, sem forstjóri Veritas til lok ágústmánaðar 2024. Þórunna situr jafnframt í framkvæmdastjórn félagsins sem framkvæmdastjóri Stoðar ehf.
- Jón Björnsson, forstjóri Veritas, frá ágúst 2024
- Þórður Arnar Þórðarson, framkvæmdastjóri Vistor
- Júlía Rós Atladóttir, framkvæmdastjóri Distica
- Brynjúlfur Guðmundsson, framkvæmdastjóri Artasan
- Sigtryggur Hilmarsson, framkvæmdastjóri MEDOR
- Þorsteinn Jóhannesson, framkvæmdastjóri Stoðar, til maí 2024
- Kjartan Steinsson, fjármálastjóri Veritas
- Pétur Veigar Pétursson, sviðsstjóri mannauðs og mannauðsstjóri Veritas
- Hákonía J. Guðmundsdóttir, sviðsstjóri upplýsingatæknisviðs Veritas.

Framkvæmdastjórn hittist reglulega þrisvar sinnum í mánuði og eftir þörfum.

## Fundir stjórnar

Stjórnarfundir voru haldnir fimm sinnum á árinu 2024, í apríl, júní, ágúst, september 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, en ágústfundur stjórnar var haldinn rafrænt. Allir stjórnarmenn sóttu fundina og tóku þátt með virkum hætti. Þá sat fjármálastjóri flesta fundi undir þeim dagskrárliðum 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 voru uppfærðar á árinu 2024 og má nálgast á vefsíðu félagsins [Starfsreglur \(veritas.is\)](https://veritas.is)

## Upplýsingar um stjórnarmenn

Hreggviður Jónsson, stjórnarformaður, er fæddur 18. júní 1963 og búsettur í Reykjavík. Hann er jafnframt aðaleigandi félagsins 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 árin 2012-2016. Hreggviður tók við sem stjórnarformaður í ágúst 2023.

Þórunna Jónsdóttir, stjórnarmaður, er fædd 19. desember 1968 og búsett í Reykjavík. Hún starfaði sem stjórnendaráðgjafi hjá eigin fyrirtæki, Delta-ráðgjöf þar til hún tók við starfi framkvæmdastjóra Veritas í september árið 2023. 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 stjórnarháttá. Hún hefur áður setið m.a. í stjórn

Landsbréfa, Festi, Krónunnar, Íslandsbanka og Lyfju. Þórána er doktor í stjórnarháttum frá Cranfield University í Bretlandi, lauk MBA gráðu frá IESE í Barcelona og MSc gráðu í lyfjafræði frá HÍ. Í september 2023 tók Þórána við starfi forstjóra Veritas samstæðunnar, samhliða því að sitja í stjórn Veritas.

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.

## Óháði stjórnarmanna

- Hreggviður Jónsson, stjórnarformaður, er jafnframt aðaleigandi félagsins með um 52,91% hlut í gegnum einkahlutafélagið Stormtré ehf. Samkvæmt skilgreiningum leiðbeininga um stjórnarhætti er hann því ekki óháður stórum hluthöfum. Hreggviður er samkvæmt skilgreiningum leiðbeininga um stjórnarhætti óháður félaginu sjálfu og stjórnendum þess.
- Þórána Jónsdóttir hefur setið í stjórn frá árinu 2018. Hún á ekki eignarhlut í félaginu og er hún samkvæmt skilgreiningum leiðbeininga um stjórnarhætti ekki tengd stórum hluthöfum. Þórána var fram til ágústmánaðar 2024 forstjóri Veritas samstæðunnar og frá maí 2024 framkvæmdastjóri Stoðar ehf. Hún telst því ekki óháð félaginu og stjórnendum þess samkvæmt skilgreiningu leiðbeininga um stjórnarhætti.
- Hörður Arnarson hefur setið í stjórn frá árinu 2010. Hann 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.

Árið 2024 taldist meirihluti stjórnarmanna óháðir félaginu og stjórnendum þess. Á sama tíma eru tveir af þremur stjórnarmönnum óháðir stórum hluthöfum félagsins.

## Árangursmat stjórnar

Stjórn Veritas leggur reglulega formlegt mat á eigin störf og störf forstjóra og framkvæmdastjóra er varða þróun félagsins. Stjórnin fylgist í störfum sínum vel með árangursmælikvörðum og framvindu félagsins og þar með með störfum forstjóra.

## Forstjóri

Stjórn Veritas leggur reglulega formlegt mat á eigin störf og störf forstjóra og framkvæmdastjóra er varða þróun félagsins. Stjórnin fylgist í störfum sínum vel með árangursmælikvörðum og framvindu félagsins og þar með með störfum forstjóra.