

# Stjórnháttaryfirlýsing

---

## Yfirlýsing um stjórnarhættir – Ölgerðin Egill Skallagrímsson

### Stjórnarhættir

Helstu lög sem tengjast stjórnarháttum og gilda um Ölgerðina eru lög um hlutafélög nr. 2/1955 og lög um ársreikningalög nr. 3/3006.

Félagið fylgir Leiðbeiningum um stjórnarhætti fyrirtækja sem gefnar eru út af Viðskiptaráði Íslands, Nasdaq Iceland hf. og Samtökum atvinnulífsins en 6. útgáfa leiðbeininganna var gefin út 2021. Stjórn Ölgerðarinnar starfar eftir starfsreglum sem byggðar eru á umræddum leiðbeiningum. Starfsreglurnar voru síðast uppfærðar þann 19. maí 2022 og má finna á heimasíðu Ölgerðarinnar, [olgerdin.is](http://olgerdin.is). Viðauki við starfsreglur stjórnar er endurmetinn árlega, síðast 19. maí 2022. Leiðbeiningarnar má finna á [leidbeiningar.is](http://leidbeiningar.is).

### Frávik frá leiðbeiningunum

Þrír af fimm stjórnarmönnum eru háðir stórum hluthöfum. Kynningar á stjórnarmönnum má finna hér fyrir neðan.

Það er ekki starfandi tilnefningarnefnd og ekki hefur verið kallað eftir því af hálfu hluthafa að stofna tilnefningarnefnd.

### Innra eftirlit og áhættustýring

Innra eftirlit er ætlað að stuðla að því að félagið nái markmiðum sínum. Innra eftirlit er samtvinnað allri starfsemi félagsins og er hluti af stjórnkerfi félagsins þar sem hlutverk, völd og ábyrgð eru skilgreind. Áhættustjórnun er hluti af innra eftirliti en áhættustjórnun er einn af lykilþáttum félagsins. Undir áhættustjórnun fellur gæðastjórnun og er gæðastjórnunarkerfi Ölgerðarinnar vottað samkvæmt ISO 9001 og FSSC 22000. Virkt og vel hannað innra eftirlit dregur úr áhættum m.a. við samningu reikningsskila. Til staðar er viðeigandi aðgreining starfa, framkvæmdir eru greiningar en árlega gerir hvert svið félagsins áætlun fyrir rekstur næsta árs.

Eitt af hlutverkum endurskoðunarnefndar er að hafa eftirlit með vinnuferli við gerð reikningsskila og virkni innra eftirlits og áhættustýringar. Rekstur félagsins í heild og hvers sviðs er gerður upp mánaðarlega, en það gerir stjórn félagsins kleift að bera árangur saman við áætlanir, fylgjast með breytingum í rekstri og grípa til aðgerða ef um verulega neikvæðar breytingar er að ræða. Sama gildir um efnahags- og sjóðstreymisáætlanir fyrir félagið í heild.

### Samsetningu og starfsemi stjórnar og framkvæmdastjórnar

#### Stjórn

Stjórn félagsins skipa fimm aðalmenn og einn varamaður og voru þeir kjörnir til eins árs á aðalfundi félagsins fyrir starfsárið sem lauk 28. febrúar 2023. Stjórn kaus sér formann og varaformann úr hópi stjórnarmanna. Á rekstrar- og fjárhagssárinu sem lauk 28. febrúar 2023 voru haldnir 25 stjórnar-fundir. Full mæting var á 23 fundi. Á fimm fundum vék stjórnarmaður sæti vegna hagsmunaárekstra, varamaður var ekki boðaður í þeim tilvikum.

## **Stjórnháttaryfirlýsing frh.**

Októ Einarsson (1962) er stjórnarformaður Ölgerðarinnar. Hann er viðskiptafræðingur frá California State University, Sacramento og hefur starfað við innflutning og heildsölu frá 1987. Októ hefur verið formaður stjórnar fyrirtækisins frá apríl 2002, ásamt því að vera í stjórnnum Nýjabæjar ehf., OA eignarhaldsfélags hf., Lind ehf. og Íslensk Erlenda ehf. Októ á 50% hlut í OA eignarhaldsfélagi hf. sem á 11,3% hlut í ÖES. Októ hefur ekki gert kaupréttarsamning við fyrirtækið. Októ telst vera háður stórum hluthöfum.

Hermann Már Þórisson (1972) er forstöðumaður sérhæfðra fjárfestinga hjá Landsbréfum. Hann er annar af framkvæmdastjórn Horns III sem átti hluti í Ölgerðinni og Horns IV. Hermann er ekki háður stórum hluthöfum félagsins. Áður starfaði hann sem framkvæmdastjóri Horns Fjárfestingarfélags og Horns II. Hermann er með BSc gráðu í viðskiptafræði frá Háskóla Íslands. Hermann hefur verið varaformaður stjórnar Ölgerðarinnar frá apríl 2017. Hermann situr í stjórn nokkurra fyrirtækja á vegum Landsbréfa sem Horn III og Horn IV hafa fjárfest í. Hermann á engin hlutabréf í ÖES. Engin hagsmunatengsl eru við helstu viðskiptaaðila og samkeppnisaðila félagsins.

Jóhannes Hauksson (1963). Hann viðskiptafræðingur frá HÍ og með próf í verðbréfi viðskiptum. Hann hefur starfað hjá Íslandsjóðum og Íslandsbanka frá árinu 1999. Jóhannes er forstöðumaður sérhæfðra fjárfestinga hjá Íslandssjóðum og sjóðstjóri Akurs fjárfestinga slhf. sem á 6,4% hlut í Ölgerðinni. Því er hann háður stórum hluthöfum félagsins. Jóhannes hefur verið stjórnarmaður í Ölgerðinni frá apríl 2017. Jóhannes situr í stjórn nokkurra fyrirtækja á vegum Íslandssjóða. Engin hagsmunatengsl eru við helstu viðskiptaaðila og samkeppnisaðila félagsins.

Berglind Ósk Guðmundsdóttir (1980) er lögfræðingur og sjálfstætt starfandi ráðgjafi og er sérvið hennar stjórnarhættir fyrirtækja (corporate governance). Áður starfaði hún sem verkefnastjóri á ráðgjafasviði KPMG og var ritstjóri Handbókar stjórnarmanna. Berglind lauk embættisprófi í lögfræði frá Háskóla Íslands árið 2005. Berglind á engin hlutabréf í ÖES. Berglind hefur verið stjórnarmaður í Ölgerðinni frá maí 2021. Engin hagsmunatengsl eru við stóra hluthafa, helstu viðskiptaaðila og samkeppnisaðila félagsins. Berglind telst því vera óháð félaginu og stórum hluthöfum

Rannveig Eir Einarsdóttir (1965) er forstjóri og eigandi Reir Verk ehf. byggingarfélags en starfaði sem forstöðumaður Icelandair frá 2000-2015. Hún tók þátt í uppbyggingu Sandhótelis við Laugarveg sem nú er rekið af KEA hótels. Rannveig Eir hefur víðtæka reynslu af stjórnun og stefnumótun og hefur setið í stjórn nokkurra fyrirtækja. Rannveig Eir er viðskiptafræðingur með MBA frá Háskóla Íslands. Rannveig hefur verið stjórnarmaður í Ölgerðinni frá apríl 2017. Rannveig telst vera háð stórum hluthöfum.

Á árinu 2019 var framkvæmt árangursmat á störfum stjórnar og voru helstu þættir árangursmatsins; stjórnarfundir, verkefni stjórnar, upplýsingagjöf, stefnumótun og framtíðarsýn, áhættustjórnun, stjórnarmenn, stjórnarformaður og forstjóri. Í framhaldi var gerð aðgerðaráætlun en matið kom almennt vel út. Árangursmat stjórnar stendur yfir í apríl 2023 á vegum KPMG.

### **Framkvæmdastjórn**

Andri Þór Guðmundsson (1966) er forstjóri Ölgerðarinnar. Hann útskrifaðist sem viðskiptafræðingur frá Háskóla Íslands árið 1992 og sem MBA frá Rotterdam School of Management árið 2002. Andri hóf störf hjá Ölgerðinni árið 2002, fyrst sem framkvæmdastjóri fjármála og síðan sem forstjóri frá nóvember 2004. Áður starfaði hann við markaðsmál og fjármál hjá Almenna bókafélaginu og Lýsi hf. Andri á 50% hlut í OA eignarhaldsfélagi hf. sem á 11,3% hlut í Ölgerðinni.

## Stjórnháttaryfirlýsing frh.

Forstjóri Ölgerðarinnar fer með stjórn á daglegum rekstri fyrirtækisins og kemur fram fyrir hönd þess í öllum málum sem varða venjulegan rekstur.

Núverandi framkvæmdastjórn félagsins er skipuð framkvæmdastjórum félagsins ásamt forstjóra. Eftirfarandi aðilar skipuðu framkvæmdastjórn á fjárhagsárinu;

Andri Þór Guðmundsson, forstjóri,  
Gunnar B. Sigurgeirsson, aðstoðarforstjóri,  
Jón Þ. Oddleifsson, fjármál, mannauður og upplýsingatækni  
Júlía Eyfjörð Jónsdóttir, framleiðsla  
Gunnlaugur E. Briem, vörustjórnun  
Óli Rúnar Jónsson, markaðsmál  
Guðmundur P. Ólafsson, Egils sölusvið óáfengir drykkir  
Garðar Svansson, Egils sölusvið áfengir drykkir og kaffikerfi  
María Jóna Samúelsdóttir, framkvæmdastjóri Danól ehf

### Undirnefndir

Hlutverk endurskoðunarnefndar er m.a. að hafa eftirlit með vinnuferli við gerð reikningsskila og fer yfir mikilvæg atriði varðandi reikningsskil félagsins. Endurskoðunarnefnd er eingöngu til ráðgjafar en getur ekki tekið ákvörðun fyrir hönd stjórnar. Endurskoðunarnefnd er skipuð af stjórn Ölgerðarinnar og skal halda a.m.k einn fund með endurskoðanda félagsins á hverju ári þar sem farið er yfir endurskoðaða ársreikninga og endurskoðunarskýrslu. Endurskoðunarnefnd Ölgerðarinnar skipa Margret G. Flóvenz sem er formaður nefndarinnar, Berglind Ósk Guðmundsdóttir, stjórnarmaður og Hermann Már Þórisson, stjórnarmaður. Á fjárhagsárinu 2022 voru haldnir 6 fundir í endurskoðunarnefnd og full mæting á alla fundina.

Starfskjaranefnd undirbýr m.a. tillögu að starfskjarastefnu félagsins og getir tillögu að kjörum forstjóra félagsins. Starfskjaranefnd er kosin af stjórn félagsins og er einn af þremur meðlimum hennar óháður félaginu. Starfskjaranefnd skipa Ingunn Björk Vilhjálmisdóttir sem er formaður, Jóhannes Hauksson, stjórnarmaður og Rannveig Eir Einarsdóttir stjórnarmaður. Starfskjaranefnd er stjórn til ráðgjafar hvað varðar starfskjarastefnu félagsins. Starfskjaranefnd fundaði fjórum sinnum á rekstrarárinu.

### Upplýsingar um brot á lögum og reglum

Þann 9. desember 2022 barst Ölgerðinni úrskurður frá tollgæslu Skattsins vegna endurákvörðunar aðflutningsgjalda. Niðurstaða úrskurðarins er endurákvörðun aðflutningsgjalda af innfluttri vörutegund sem Ölgerðin hafði fengið tollafgreidda á tímabilinu 2017-2022. Áhrif úrskurðarins eru 292. mkr sem skiptast þannig að eigið fé í upphafi fjárhagsársins lækkar um 232 mkr. og áhrifin á rekstur tímabilsins er 60 mkr., þar af 30 mkr. færð meðal fjármagnsgjalda.

### Fyrirkomulag samskipta hluthafa og stjórnar

Stjórnarformaður Ölgerðarinnar, í samráði við forstjóra, annast milligöngu milli stjórnar og hluthafa fyrirtækisins.