

# Bolagsstyrningsrapport

Från och med den 1 juli 2008 ska alla bolag som är noterade på Nordiska börsen följa svensk kod för bolagsstyrning, enligt vilken denna bolagsstyrningsrapport är upprättad. Bolagsstyrning definierar de beslutssystem genom vilka ägarna, direkt eller indirekt styr företaget.

Know IT hade 2008 en avvikelse från koden:  
– Styrelseledamot ska inte vara valberedningens ordförande.

Avvikelsen från koden redovisas och förklaras nedan.

## Aktieägarna

Know IT AB hade per årsskiftet 5 397 aktieägare.

## Lagstiftning och bolagsordning

Bolagsstyrning av Know IT utgår ifrån svensk lagstiftning såsom aktiebolagslagen, bokföringslagen och årsredovisningslagen, noteringsavtalet med Stockholmsbörsen, som inbegriper Svensk kod för bolagsstyrning, samt de regler och rekommendationer som ges ut av relevanta organisationer till exempel Näringslivets Börskommitté. Också Know IT:s bolagsordning är ett centralt dokument för styrningen av bolaget. Bolagsordningen fastställer bland annat bolagets firma, var styrelsen har sitt säte, verksamhetsinriktning samt uppgifter röranden aktiekapitalet.

## Bolagsstämma

Högsta beslutande organet är bolagsstämman som bland annat beslutar om styrelsens sammansättning, utdelning och val av revisorer. Kallelse till årsstämma utfärdas, enligt bolagsordningen, tidigast sex och senast fyra veckor före stämman. Kallelsen innehåller information om anmälan och rätt att delta i och rösta på stämman, numrerad dagordning med de ärenden som ska behandlas, information om föreslagen utdelning och det huvudsakliga innehållet i övriga förslag. Aktieägare eller ombud kan rösta för fulla antalet ägda eller företrädda aktier.

## Årsstämma 2008

Årsstämman 2008 hölls på Know IT:s kontor på Klarabergsgatan 60 i Stockholm den 17 april. Stämman hölls på svenska och det material som presenterades var på svenska. Under stämman gavs aktieägarna möjlighet att ställa frågor till styrelseordförande och den verkställande direktören som besvarades under stämman. Det var inte möjligt att följa eller delta i stämman med hjälp av kommunikationsteknik från annan ort. Någon förändring i det avseendet är inte planerad för årsstämman 2009. Vid Know IT:s årsstämma 2008 deltog 38 röstberättigade aktieägare som representerade 1 903 989 aktier vilket motsvarade cirka 15 procent av kapital och röster.

## Årsstämma 2009

Den 16 juli 2008 offentliggjordes att årsstämma 2009 kommer att äga rum den 23 april 2009 och den 4 februari 2009 att den hålls på bolagets kontor på Klarabergsgatan 60 i Stockholm kl 16.00. Samtliga aktieägare som ville ha ett ärende behandlat på årsstämman kunde lämna förslag till Know IT:s styrelseordförande eller vända sig till valberedningen med nomineringsförslag senast den 23 februari 2009. Information om årsstämman publiceras på hemsidan, [www.knowit.se](http://www.knowit.se).

## Valberedning

Enligt beslut på årsstämman den 17 april 2008 ska styrelseordföranden sammankalla vid utgången av tredje kvartalet Know IT:s röstmässigt tre största aktieägare att utse var sin representant till valberedningen. Ytterligare en representant som inte företräder någon av de större aktieägarna ska ingå.

Valberedningen inför årsstämman 2009 utgörs av Mats Olsson, styrelsens ordförande, sammankallande, Anette Ejebratt representerande mindre aktieägare, Frank Larsson, Handelsbanken Nordiska och Handelsbankens småbolagsfond, och Pekka Seitola, Rebalck S.a.r.l.

Valberedningens uppgift är att vid årsstämman 2009 lägga fram förslag till stämмоordförande, styrelse, styrelseordförande, styrelse- och revisorsarvoden samt förslag till valberedningsförfarande. Valberedningens förslag presenteras i kallelsen till årsstämman och på bolagets hemsida.

Valberedningen föreslår årsstämman 2009 omval av ledamöterna Carl-Olof By, Pekka Seitola, Kerstin Stenberg och av ordföranden Mats Olsson. Dessutom föreslås nyval av Anna Vikström Persson. Arvode föreslås bli oförändrat jämfört med 2008, 795 000 kronor varav 265 000 kronor till styrelsens ordförande.

Enligt svensk kod för bolagsstyrning ska inte styrelseledamot också vara valberedningens ordförande. Know IT avviker från koden genom att styrelsens ordförande Mats Olsson också är valberedningens ordförande. Mats Olsson har varit ledamot av Know IT:s styrelse sedan 1997 och har en mycket god kunskap om Know IT:s historia, kultur och verksamhet och säkrar kontinuiteten med tanke på bolagets ägarspridning.

## Styrelse

Enligt Know IT:s bolagsordning ska styrelsen bestå av lägst tre och högst åtta ledamöter med högst två suppleanter som väljs årligen på årsstämma för tiden intill slutet av nästa årsstämma. Någon regel om längsta tid som ledamot kan ingå i styrelsen finns inte.

Årsstämman 2008 omvalde den sittande styrelsen bestående av fem stämмоvalda ledamöter. Dessa var Carl-Olof By, Mats Olsson, Pekka Seitola, Ulrika Simons och Kerstin

Stenberg. Bolagsstämman omvalde Mats Olsson till styrelsens ordförande.

Samtliga ledamöter är oberoende i förhållande till bolaget och bolagsledningen, enligt Stockholmsbörsens fortlöpande noteringskrav och enligt Kodens krav, vid årets utgång 2008.

Utöver de årsstämmovalda ledamöterna väljer personalen en ledamot. Den personalvalda ledamoten har valts på två år. 2008 omvaldes Erika Stadling-Holm till personalvald ledamot. Erika Stadling-Holm lämnade styrelsen i samband med att hon lämnade Know IT i december 2008. Till ny personalvald ledamot har i mars 2009 Göran Åkerström valts att ingå i styrelsen från och med tidpunkten för årsstämman under en mandatperiod om två år.

### Styrelsens arbete

Under räkenskapsåret genomfördes 17 protokollförda styrelsemöten. Styrelsen behandlade vid sina ordinarie möten de fasta punkter som förelåg vid respektive styrelsemöte i enlighet med styrelsens arbetsordning som affärsläge, orderläge, prognoser, ekonomiskt utfall, årsbokslut och delårsrapporter. Vidare behandlades övergripande frågor rörande strategisk inriktning, struktur och organisationsförändringar samt företagsförvärv.

Fyra av styrelsemötena har hållits inför delårsrapporter. Ett möte har behandlat strategisk inriktning och verksamhetsplanering. Ett styrelsemöte ägnades åt koncernens prognos och verksamhetsinriktning för 2009. Vid kalenderårets första styrelsemöte går koncernens revisor igenom sina iakttagelser från granskningen av koncernens interna kontroll och bokslut. Ett konstituerande möte hålls efter årsstämman där beslut fattas om firmateckning, styrelsens arbetsordning, vd-instruktion och plan för ordinarie styrelsemöten under året. Övriga styrelsemöten var beslutsmöten framförallt i förvävsfrågor.

Inför styrelsemötena har ledamöterna fått ett skriftligt material beträffande de ärenden som ska behandlas. I materialet ingår den verkställande direktörens skriftliga rapport från verksamheten som utöver detta sänds till styrelsen varje månad.

Ordföranden Mats Olsson och ledamoten Kerstin Stenberg har varit närvarande på samtliga styrelsemöten under 2008. Ledamöterna Carl-Olof By och Pekka Seitola har haft förhinder vid ett möte, ledamoten Erika Stadling-Holm har haft förhinder vid tre möten och ledamoten Ulrika Simons har haft förhinder vid fem möten.

VD och koncernchef för Know IT deltar vid styrelsemöten som föredragande. Också andra tjänstemän deltar i styrelsemöten. Sekreteraruppgifterna i styrelsen har under 2008 fullgjorts av antingen koncernens informationschef eller ekonomichef, som båda, liksom chefen för strategi och affärsutveckling, varit adjungerade i styrelsen under 2008. Vid behov har andra tjänstemän föredragit ärenden för styrelsen. Dessa tjänstemän har då närvarat under de ärenden de deltagit i.

Styrelsen beslutar om en skriftlig arbetsordning för styrelsens arbete. Arbetsordningen fastställer det som stadgas för arbetet utöver aktiebolagslagen och bolagsordningen.

### Utvärdering av styrelsens arbete

En gång per år initierar styrelsens ordförande en utvärdering av styrelsens arbete genom att varje styrelseledamot besvarar ett frågeformulär. Frågorna omfattar samarbetsklimat, kunskapsbredd och hur styrelsearbetet har genomförts. Avsikten med utvärderingen är att få en uppfattning om hur ledamöternas uppfattning om hur styrelsearbetet bedrivs och vilka åtgärder som kan göras för att effektivisera styrelsearbetet. Svaren sammanställs av ordföranden som sedan redovisar resultatet för styrelsen. Ordföranden har också ett enskilt samtal med var och en av styrelsens ledamöter. Det sammantagna resultatet av utvärderingen förmedlas till valberedningen.

Styrelsen utvärderar fortlöpande verkställande direktörens arbete genom att följa verksamhetens utveckling och genom att ta del av verkställande direktörens skriftliga rapporter som månatligen ställs till styrelsen. En gång per år utvärderas den verkställande direktören på ett möte där han inte själv deltar. Resultatet av utvärderingen återkopplas sedan till den verkställande direktören av styrelsens ordförande.

### Koncernledningens arbetsätt

Verkställande direktören har utsett en koncernledningsgrupp. Koncernledningen har under 2008 bestått av koncernens verkställande direktör, cheferna för de två koncernstaberna ekonomi och information, samt chefen för affärsutveckling och strategi. Under hösten har Know IT rekryterat en marknadschef som också ingår i ledningen.

Koncernledningen sammanträder i sinnet var fjortonde dag, men arbetar också mycket nära varandra med i stort sett daglig kontakt. Under året har frågor av såväl operativ som strategisk karaktär behandlats löpande. Vid behov har större möten hållits där ledande befattningshavare från Know IT:s koncernbolag deltagit.

För närmare presentation av verkställande direktören och koncernledning se sidan 22 i årsredovisningen.

### Ersättningar

Ersättning till styrelsen för det kommande verksamhetsåret beslutas varje år av årsstämman. För 2008 fastställdes årsstämman ett totalt arvode om 795 000 kronor att fördelas med 265 000 kronor till ordföranden och 132 500 kronor vardera till styrelsens övriga stämموvalda ledamöter. Till personalvald ledamot i styrelsen utgår inget arvode.

Ersättningen till VD och övriga ledande befattningshavare utgörs av grundlön, rörlig ersättning, övriga förmåner samt pensioner. Styrelsens ordförande förhandlar ersättning och anställningsvillkor för Know IT AB:s verkställande direktör. Ersättningen till verkställande direktören beslutas av styrelsen. Verkställande direktören förhandlar ersättning och anställningsvillkor för medlemmarna i ledningsgruppen och för dotterbolagschefer som rapporterar till verkställande direktören. Rörliga ersättningar fastställs av styrelsens ordförande. För mer information se not 8 i årsredovisningen.

Ersättning till revisorerna utgår på basis av gällande fastprisavtal och för extra insatser enligt räkning.

Enligt koden för svensk bolagsstyrning ska ett särskilt ersättningsutskott inrättas. Styrelsen har valt att arbeta så att hela styrelsen ansvarar för ersättningsfrågor.

### Revision

Revisor utses av årsstämman. Uppdraget gäller till slutet av den årsstämma som hålls under det fjärde räkenskapsåret efter revisionsvalet. Revisorn har i uppdrag att för aktieägarna granska Know IT:s årsredovisning och bokföring, samt styrelsens och verkställande direktörens förvaltning. Revisorn lämnar en revisionsberättelse till årsstämman. Aktieägare har möjlighet att ställa frågor till revisorn på årsstämman.

Enligt bolagsordningen ska, för granskning av bolagets årsredovisning jämte räkenskaperna samt styrelsens och verkställande direktörens förvaltning, utses en till två revisorer med eller utan revisorssuppleanter.

Revisionsbolaget Öhrlings PricewaterhouseCoopers AB valdes av årsstämman 2007 till revisor för tiden intill utgången av årsstämman 2011. Huvudansvarig revisor är Lars Wennberg. Öhrlings PricewaterhouseCoopers AB har genomfört revisionen i Know IT AB och i de flesta dotterbolag.

Granskning av 2008 års räkenskaper och internkontroll påbörjades i oktober-december. Avstämning, granskning och revision av bokslut och årsredovisning genomförs i januari-februari.

Styrelsen får en redogörelse för om bolagets organisation är utformad så att bokföringen, den ekonomiska förvaltningen och de ekonomiska förhållandena i övrigt kan kontrolleras på ett betryggande sätt. Under 2008 har revisorerna rapporterat till styrelsen vid ett tillfälle.

Know IT tillämpar koden fullt ut från och med den 1 juli 2008. Därför har bolagets halvårs- och niomånadersrapport för 2008 inte översiktligt granskats av bolagets revisorer. Under 2009 planerar Know IT låta bolagets rapport för tredje kvartalet bli föremål för granskning av revisorerna.

Enligt koden för svensk bolagsstyrning ska ett särskilt revisionsutskott inrättas. Styrelsen har valt att arbeta så att hela styrelsen ansvarar för revisionsfrågor.

### Intern kontroll

Den finansiella rapporteringen följer de lagar och regler som gäller för bolag noterade på Nordiska börsen i Stockholm. Dessutom finns det interna instruktioner, rutiner, system och en roll- och ansvarsfördelning som syftar till god intern kontroll. Koncernens resultat och utveckling följs internt upp månadsvis med analyser och kommentarer.

Know IT har ingen särskild granskningsfunktion (intern kontroll) då styrelsen bedömt att det inte finns särskilda omständigheter i verksamheten eller andra förhållanden som motiverar att en sådan funktion inrättas.

### Styrelsens rapport om intern kontroll avseende den finansiella rapporteringen

Rapporten om intern kontroll avseende den finansiella rapporteringen, med vilken avses delårsrapporter, bokslutskommuniké och årsredovisning, är avlämnad av

Know IT AB:s styrelse. Rapporten beskriver hur den interna kontrollen avseende den finansiella rapporteringen är organiserad, utan att uttala sig om hur väl den fungerar. Rapporten har inte granskats av bolagets revisorer.

Know IT:s interna kontroll avseende den finansiella rapporteringen är utformad för att hantera risker i den finansiella rapporteringen och för att uppnå en hög kvalitet i den externa rapporteringen.

En god kontrollmiljö förutsätter en organisation med tydligt definierat ansvar och befogenheter och tydliga riktlinjer och policies. Eftersom Know IT:s verksamhet är organiserad i självständiga dotterbolag ställer det stora krav på dess styrelser och företagsledningars kompetens, etik och förståelse för sina respektive roller. Vidare förutsätts att ansvarsfördelningen mellan dotterbolagens och moderbolagets företagsledningar är väl definierade samt att kommunikationen mellan dessa fungerar väl.

Know IT har rapporteringsinstruktioner för den finansiella rapporteringen som uppdateras årligen. Arbetsordningarna för styrelserna i dotterbolagen samt VD-instruktionerna för dessa ses över årligen.

Know IT:s styrelse ansvarar för att väsentliga finansiella risker och risker för fel i den finansiella rapporteringen identifieras och hanteras. Fokus läggs på risker för fel i den finansiella rapporteringen avseende väsentliga resultat- och balansposter beroende på dess komplexitet eller där effekterna av eventuella fel kan bli stora.

För att säkerställa att den finansiella rapporteringen ger en rättvisande bild finns ett antal kontrollaktiviteter inbyggda som syftar till att förebygga, upptäcka och korrigera fel och avvikelser. Kontrollerna omfattar bland annat godkännande av väsentliga avtal, uppföljning av riskexponeringar, kontoavstämningar samt resultatanalyser.

De finansiella rapporterna analyseras av moderbolagets ledning.

Bolagets ekonomiska situation behandlas vid varje styrelsemöte och styrelsen får varje månad utförliga rapporter från VD avseende den finansiella ställningen samt verksamhetens utveckling.

### Information

Informationsgivningen i bolaget följer den av styrelsen fastställda kommunikationspolicyn för Know IT-koncernen. Policyn anger vad som ska kommuniceras, av vem och på vilket sätt informationen ska utges för att säkerställa att den externa och interna informationen blir korrekt och fullständig.

Know IT:s informationsgivning till aktieägarna och andra intressenter ges via offentliggöranden av pressmeddelanden, boksluts- och delårsrapporterna, årsredovisningen och bolagets hemsida ([www.knowit.se](http://www.knowit.se)). På hemsidan publiceras pressmeddelanden, finansiella rapporter och presentationsmaterial för de senaste åren samt information om bolagsstyrning. Delårsrapporter, årsredovisningar och pressmeddelanden oversätts till engelska och publiceras på bolagets hemsida.