



Bolagsstyrningsrapport

Bolagsstyrning definierar de beslutssystem genom vilka ägarna, direkt eller indirekt, styr bolaget. Uppgiften för bolagsstyrning är att säkerställa koncernens åtaganden gentemot sina intressenter såsom aktieägare, kunder, leverantörer, kreditgivare, samhälle och medarbetare.

Lagstiftning och regelverket

Bolagsstyrningen i Knowit bygger på både externa och interna regelverk. De externa regelverken är aktiebolagslagen, Nasdaqs Nordic Main Market Rulebook for Issuers of Shares, Svensk kod för bolagsstyrning ("Koden"), samt andra tillämpliga svenska lagar och bestämmelser. Bolagets interna ramverk omfattar bolagsordningen, regler och riktlinjer för bolagsstyrning, styrelsens arbetsordning, instruktionen till verkställande direktören och de policydokument som bolaget har antagit. Bolagsordningen är det grundläggande styrdokumentet för företaget av vilken bland annat framgår vilken verksamhet bolaget ska bedriva, aktiekapitalets storlek och antalet aktier, aktieägarnas rätt att delta på bolagsstämma, tillsättande och entledigande av styrelseledamöter, och vilka ärenden som ska förekomma på årsstämman. Bolaget följer Koden utan avvikelser.

Knowit är en koncern med ett stort antal dotterbolag inom respektive affärsområde. Koncernen har valt en decentraliserad styrmodell där ansvaret till stor del är förskjutet längre ner i koncernstrukturen. Denna valda styrmodell möjliggör en större flexibilitet i organisationen då de berörda parterna är närmare verksamheten och därför kan ta mer aktuella och relevanta beslut. Respektive bolag har egna ledningar och styrelser som till stor del agerar självständigt, vilket förutsätter en hög integritet och ett stort ansvarstagande lokalt.

Aktieägare

Knowits aktie är upptagen till handel på Nasdaq Stockholm. Vid årsskiftet uppgick aktiekapitalet till 19,7 MSEK fördelat på 19 652 179 aktier med ett kvotvärde på 1 SEK. Det finns ett aktieslag i Knowit. Antalet aktieägare uppgick till 13 405 stycken. Andelen utländskt ägande uppgick till 57 procent. Vid årsskiftet ägdes 61,9 procent av finansiella institutionella aktieägare. Så vitt bolaget känner till finns det inga direkta eller indirekta innehav som representerar minst en tiondel av röstetalet för samtliga aktier i bolaget. För ytterligare information om Knowits aktie och ägarstruktur, se avsnittet om aktien på sidorna 40-41 i årsredovisningen.

Bolagsstämma

Bolagsstämman är bolagets högsta beslutande organ, och det är vid denna som aktieägarna kan utöva sitt inflytande. Ordinarie bolagsstämma ska avhållas inom sex månader efter räkenskapsårets slut. Alla aktieägare som är registrerade i aktieboken och som har anmält sitt deltagande i tid har rätt att delta i bolagsstämman. Aktieägare kan rösta för det totala antalet aktier de äger och får åtföljas av högst två biträden. Aktieägare som inte kan närvara kan företrädas av ombud.

Bolagsstämman behandlar bland annat frågor som rör val till styrelse, i förekommande fall val av revisor,

utdelning, fastställande av resultat- och balansräkning samt ansvarsfrihet för styrelseledamöterna och verkställande direktören. Aktieägare har rätt att få ärende behandlat på bolagsstämman förutsatt att vederbörlig anmälan har tillställts bolaget i god tid innan kallelsen till bolagsstämman sänds ut.

Information, såsom kallelse och förslag, inför ordinarie bolagsstämma, och protokoll från bolagets tidigare bolagsstämmor finns publicerade på Knowits webbplats knowit.se. Ordinarie bolagsstämma 2020 hölls på Knowits kontor på Klarabergsgatan 60 i Stockholm den 28 april. Under stämman gavs aktieägarna möjlighet att ställa frågor till styrelseordförande och verkställande direktören som besvarades under stämman. Vid Knowits ordinarie bolagsstämma 2020 deltog 101 röstberättigade aktieägare som representerade 7 409 306 aktier motsvarande 38 procent av kapital och röster. På bolagsstämman beslutade aktieägarna bland annat att ingen utdelning ska ges för 2019 samt att fastställa de föreslagna riktlinjerna för ersättning till ledande befattningshavare. Vidare beslutade stämman att bemyndiga styrelsen att besluta om ökning av aktiekapitalet med högst 800 KSEK genom en eller flera emissioner av sammanlagt högst 800 000 aktier under vissa villkor. För ytterligare information se protokoll från årsstämman 2020 på Knowits webbplats knowit.se

Ordinarie bolagsstämma 2021 kommer att äga rum den 11 maj 2021 kl. 13.00. Mot bakgrund av den extraordinära situation som råder till följd av covid-19 kommer stämman att hållas på ett annat sätt än vanligt. För att minska risken för smittspridning och med hänsyn till myndigheternas föreskrifter och råd om undvikande av sammankomster genomförs stämman, med stöd av tillfälliga lagregler, genom förhandsröstning (poströstning). Någon stämman med möjlighet att närvara personligen eller genom ombud kommer inte att äga rum; det blir alltså en stämman utan fysiskt deltagande. Information om årsstämman publiceras på webbplatsen knowit.se.

Valberedning

Enligt beslut på årsstämman den 28 april 2020 ska valberedningen bestå av en representant för var och en av de tre röstmässigt största ägarregistrerade aktieägarna den 30 september samt styrelsens ordförande, som ska kalla valberedningen till dess första sammanträde.

Valberedningen inför bolagsstämman 2020, utgjordes av: Lennart Francke, Swedbank Robur fonder, Malin Björkmo, Handelsbanken fonder, Jan Särilvik, Nordea Fonder och Mats Olsson, styrelseordförande och sammankallande. Valberedningen inför årsstämman 2021 utgörs av: Lennart Francke, Swedbank Robur fonder, Malin Björkmo, Handelsbanken fonder, Jan Särilvik, Nordea Fonder och Jon Risfelt, styrelseordförande och sammankallande.

Valberedningens uppgift är att vid bolagsstämman lägga fram förslag till stämмоordförande, styrelse, styrelseordförande, revisorer, styrelse och revisorsarvoden samt förslag till valberedningsförfarande. Aktieägare som vill lägga fram förslag till valberedningen kan göra detta via e-post till valberedning@knowit.se.

Inga arvoden har utbetalats till valberedningens ledamöter för deras arbete.

Styrelsen

Under 2020 utgjordes styrelsen av Gunilla Asker, Stefan Gardefjord, Camilla Monefeldt Kirstein, Mats Olsson, Kia Orback Pettersson, Peder Ramel och Jon Risfelt. Samtliga ledamöter omvaldes vid bolagsstämman 2020 med undantag av Mats Olsson som avböjde omval. I samband med bolagsstämman avgick Mats Olsson som ordförande och Jon Risfelt valdes till ny ordförande. Enligt Knowits bolagsordning ska styrelsen bestå av lägst tre och högst åtta ledamöter med högst två suppleanter och väljs årligen på bolagsstämman för tiden intill slutet av nästa bolagsstämma. Någon regel om längsta tid som ledamot kan ingå i styrelsen finns inte.

Enligt Koden, som Knowit följer, ska styrelsen ha en ändamålsenlig sammansättning, med hänsyn till bolagets verksamhet, utvecklingsskede och förhållanden i övrigt, präglad av mångsidighet och bredd avseende de valda ledamöternas kompetens, erfarenhet och bakgrund. Enligt Koden ska bolaget eftersträva en jämn könsfördelning.

Samtliga ledamöter är oberoende i förhållande till bolaget och bolagsledningen samt till större ägare enligt Stockholmsbörsens fortlöpande noteringskrav och enligt Koden. Ytterligare uppgifter om styrelse och ledning återfinns på sidorna 38-39 i årsredovisningen.

Styrelsens arbete

Under räkenskapsåret genomfördes 19 protokollförda styrelsemöten. Givet det speciella år som varit har styrelsen lagt särskilt fokus på utvecklingen av pandemin covid-19 och konsekvenser härutav. Denna inriktning har satt sin prägel på arbetet i stort och tung vikt har lagts på att på ett så bra sätt som möjligt hantera verksamheten i kombination med att följa myndigheternas rekommendationer. Styrelsen har kontinuerligt arbetat med att bedöma och besluta kring åtgärder, effekter och konsekvenser för verksamheten som orsakats av pandemin. Vidare har styrelsen fokuserat på att behålla bolagets starka finansiella ställning för att dels medge en likviditetsbuffert, men likaså ta tillvara på framtida möjligheter. Därmed har styrelsen även haft finansieringsfrågor högt upp på agendan vid ett flertal tillfällen. Under året och framförallt under hösten har styrelsen haft en pågående omfattande strategidiskussion kopplat till framförallt de megatrender som föreligger, samt den pågående konsolideringen i marknaden. Vidare har diskussionerna vid åtskilliga tillfällen handlat om strategin kopplat till förvärv vilket bland annat resulterat i förvärvet av Creuna som kommunicerades 21 oktober 2020.

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, likviditet, årsbokslut och delårsrapporter. Vidare behandlades övergripande frågor rörande strategisk inriktning och struktur. En genomgående fråga har varit koncernens effektivitet, prioriterade utvecklingsprojekt och uppfyllelse av de finansiella målen, liksom självklart hanteringen och effekterna av covid-19 som präglat diskussionerna under merparten av året.

Fyra av styrelsemötena har hållits inför delårsrapporter. Ett styrelsemöte under hösten avsattes till en fördjupad strategidiskussion där omvärldsanalys och riskanalys

diskuterades med de långsiktiga effekterna av pandemin i åtanke. Två styrelsemöten ägnades åt koncernens mål, prognos och verksamhetsinriktning. Vid kalenderårets första ordinarie styrelsemöte går revisionsutskottets ordförande igenom revisorernas bokslutsrapport med sina iakttagelser från granskningen av koncernens interna kontroll och bokslut. Ett konstituerande möte hölls efter årsstämman där beslut fattades bland annat om firmateckning, styrelsens arbetsordning, vd-instruktion och plan för ordinarie styrelsemöten under året. Styrelsen har haft elva extra styrelsemöten under året, vilka främst har behandlat förvärvsfrågor samt frågor relaterade till covid-19.

Inför styrelsemötena har ledamöterna fått ett underlag beträffande de ärenden som ska behandlas. I materialet ingår den verkställande direktörens rapport. Styrelsen har erhållit materialet digitalt vilket möjliggör en effektiv och framför allt säker kommunikation.

Verkställande direktören för Knowit deltar vid styrelsemöten som föredragande. Sekreteraruppgifterna i styrelsen har under 2020 fullgjorts av koncernens finanschef. Vid behov har andra tjänstemän föredragit ärenden för styrelsen. Dessa tjänstemän har då närvarat under de ärenden de varit föredragande för.

Styrelsen beslutar om en skriftlig arbetsordning för styrelsens arbete och om vd-instruktion inklusive rapporteringsinstruktion för verkställande direktören tillika koncernchefen. Arbetsordningen fastställer det som stadgas för arbetet utöver aktiebolagslagen och bolagsordningen.

Ordförandens roll

Ordföranden organiserar och leder styrelsens arbete så att detta kan utövas i enlighet med svensk aktiebolagslag, andra lagar och förordningar, gällande regler för aktie marknadsbolag (inklusive Koden) och styrelsens interna styrdokument. Ordföranden följer verksamheten genom löpande kontakter med verkställande direktören och ansvarar för att övriga styrelseledamöter får tillfredsställande information och beslutsunderlag. Ordföranden tillser även att det sker en årlig utvärdering av styrelsens och verkställande direktörens arbete och att valberedningen får ta del av utvärderingens resultat. Ordföranden företräder bolaget i ägarfrågor.

Utvärdering av styrelsens arbete

Styrelsens ordförande genomför löpande utvärderingar i samband med varje ordinarie möte. Utöver det genomför ordförande en gång per år en större kompletterande och mer fokuserad utvärdering av styrelsens arbete i samtal med styrelsen i sin helhet och via enskilda samtal med ledamöterna. Flera olika frågeställningar belyses, till exempel samarbetsklimat, kunskapsbredd och hur styrelsearbetet genomförts. Avsikten är att få en bild av hur ledamöterna uppfattar att styrelsearbetet bedrivits och vilka åtgärder som kan vidtas för att effektivisera och förbättra arbetet. Ordföranden redovisar utvärderingen för styrelsen och dessutom för 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.

Ersättningar och ersättningsutskott

Ersättning till styrelsen för det kommande verksamhetsåret beslutas varje år av bolagsstämman.

I enlighet med Koden har styrelsen inrättat ett ersättningsutskott, bestående av styrelsens ordförande (ordförande) och Camilla Monefeldt Kirstein. Utskottet har träffats två gånger under året och diskuterat ersättningar, incitamentsprogram och riktlinjer för incitamentsprogram samt anställningsvillkor för medlemmarna i ledningsgruppen. Inga aktie-relaterade incitamentsprogram är föreslagna till bolagsstämman. Vidare har utskottet behandlat den nya Ersättningsrapport som ska publiceras inför bolagsstämman 2021.

Utskottet och styrelsen föreslår att riktlinjer för ersättningen till ledande befattningshavare, i enlighet med de regler som trädde i kraft inför bolagsstämman 2020, utgörs av fast lön, rörlig ersättning samt pension och andra förmåner. Den sammanlagda ersättningen ska vara marknadsmässig och konkurrenskraftig och avspegla ansvarsområde och befattningens komplexitet.

Verkställande direktören förhandlar ersättning och anställningsvillkor för medlemmarna i ledningsgruppen. Den sammanlagda ersättningen ska vara marknadsmässig och konkurrenskraftig och avspegla ansvarsområde och befattningens komplexitet. För mer information se not 9 i årsredovisningen.

Ersättning till revisorerna utgår enligt godkänd räkning.

Revisionsutskott och revision

Styrelsen har inrättat ett revisionsutskott bestående av Kia Orback Pettersson (ersatte Jon Risfelt som ordförande i samband med bolagsstämman), Jon Risfelt och Peder Ramel. Revisionsutskottet har träffats sju gånger under året och har bland annat behandlat intern styrning och kontroll, revisorns granskning och rapportering, intern finansiell rapportering, nedskrivningstest av goodwill, värdering av aktier i dotterbolag, kvartalsrapporter och årsredovisning, samt inventering av risker inom bolaget. Vid fyra av mötena har utskottet behandlat kvartalsrapporterna, för vidare behandling på styrelsemöte. Utskottet har också biträtt bolagets valberedning vid upprättandet av förslag till bolagsstämmans beslut om revisorsval.

Under året har utskottet särskilt fokuserat på policys och riktlinjer. Nya policys har upprättats av ledningen och godkänts av utskottet och i erforderliga fall även styrelsen. Fokus under året har också varit bolagsstyrningsfrågor såsom attesträtt och firmateckning. Den decentraliserade styrmodell som koncernen använder sig av fodrar ett tydligt regelverk och klara riktlinjer för att underlätta styrningen av dotterbolagen.

Revisorer utses av bolagsstämman. Uppdraget gäller till slutet av den bolagsstämman som hålls året efter revisionsvalet. Revisorn har i uppdrag att för aktieägarna granska Knowits årsredovisning och bokföring, samt styrelsens och verkställande direktörens förvaltning. Revisorn lämnar en revisionsberättelse till bolagsstämman. Aktieägare har möjlighet att ställa frågor till revisorn på bolagsstämman.

Revisionsbolaget KPMG AB valdes av bolagsstämman 2020 till revisor för tiden intill utgången av bolagsstämman 2021. Huvudansvarig revisor har varit Helena Arvidsson Älgne. KPMG AB har genomfört revisionen i Knowit AB och i dotterbolagen.

Under året har revisorerna utöver granskning av bolagets räkenskaper även översiktligt granskat bolagets nio månadersrapport. Revisorerna har deltagit vid samtliga sju revisionsutskottsmöten, och vid två tillfällen presenterat sin rapport avseende väsentliga iakttagelser i samband med delårsrapporteringen av tredje kvartalet samt i samband med bokslutskommunikén för helåret. Efter slutförd granskning av årsredovisningen avger revisorerna en granskningsrapport.

Revisorernas skriftliga rapporter har distribuerats till hela styrelsen och revisionsutskottets ordförande har presenterat väsentligheter från rapporterna.

Koncernledningen

Verkställande direktören har utsett en koncernledningsgrupp. Koncernledningen har under 2020 bestått av koncernens verkställande direktör, finanschefen, kommunikationschefen samt cheferna för affärsområdena Solutions, Experience och Insight.

Koncernledningen sammanträder i genomsnitt 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 Knowits koncernbolag samt cheferna för koncernstaberna administration, it och kommunikation deltagit.

Uppgifter om verkställande direktör och ledning återfinns på sidan 39 i årsredovisningen.

Intern kontroll och riskhantering avseende finansiell rapportering

Styrelsen ansvarar för bolagets interna styrning och kontroll och att den finansiella rapporteringen följer de lagar och regler som gäller för svenska aktiebolag noterade på Nasdaq Stockholm. Utöver externa regelverk har Knowit upprättat interna instruktioner, rutiner, system och en roll- och ansvarsfördelning som syftar till god intern kontroll.

Kontrollmiljö

Knowits verksamhet är organiserad i självständiga dotterbolag. I dotterbolagen tillsätts en styrelse, vars ordförande ansvarar för bolagets styrning och utveckling samt ledning. Vd i dotterbolag ansvarar för att den löpande verksamheten och förvaltningen följer koncerngemensamma policys, bolagsordning, styrelseinstruktioner samt gällande lagstiftning. Dotterbolagen är grupperade i tre affärsområden, med en affärsområdeschef som normalt är ordförande eller styrelseledamot i tillhörande dotterbolag. Affärsområdescheferna styr och utvecklar dotterbolagen inom affärsområdet, i vissa fall med hjälp av en ledningsgrupp inom affärsområdet. Beslutsfattandet i organisationen ligger tack vare den decentraliserade styrmodellen ofta nära verksamheten och kan därmed fattas snabbare och av relevanta personer. Den decentraliserade modellen ställer därmed också höga krav på ledning och styrelse i dotterbolagen.

Affärsområdescheferna ingår i Knowits koncernledning. Knowits decentraliserade organisation med många dotterbolag ställer stora krav på dotterbolagens styrelser och företagsledningar, dess kompetens, gemensamma

→ BOLAGSSTYRNINGSRAPPORT

värderingar och god etik samt förståelse och respekt för delegerade roller. Vidare förutsätts att ansvarsfördelningen inom och mellan koncernens ledningsgrupp, affärsrådets ledning, dotterbolagens ledningar och styrelser är väl definierade samt att kommunikationen mellan dessa fungerar väl, då den interna kontrollen är starkt kopplad till ledarskapet i respektive dotterbolag.

Arbetsordning och attestinstruktion för styrelser i dotterbolag samt vd-instruktion för dotterbolag ses över och fastställs på konstituerande styrelsemöten i dotterbolagen. Instruktioner om styrande dokument, redovisningsprinciper, riktlinjer och rutiner lämnas regelbundet till berörda medarbetare.

Attestordningen i Knowit och i samtliga dotterbolag reglerar beslutsprocessen för viktiga avtal, större investeringar samt andra väsentliga beslut och utgör en viktig del i koncernens kontrollmiljö.

Riskhantering

Knowits verksamhet påverkas av ett antal riskfaktorer som helt eller delvis inte kan kontrolleras av bolaget. Styrelsen och ledningen arbetar löpande med riskbedömning och riskhantering. För en utförlig beskrivning av de finansiella och aktierelaterade riskerna hänvisas till not 2 i årsredovisningen.

Styrelsen ansvarar för att väsentliga finansiella risker och risker för fel i den finansiella rapporteringen identifieras och hanteras. Fokus läggs på väsentliga resultat- och balansposter, transaktioner med hög komplexitet och/eller där effekterna av eventuella fel kan bli väsentliga. Den decentraliserade styrmodellen lägger ett stort ansvar på det enskilda dotterbolaget att tillse att hanteringen av riskerna är på en tillfredsställande nivå. Knowits finanschef gör årligen en översyn av koncernens krav på intern kontroll och rutiner för finansiell rapportering. Dessa krav syftar till att förebygga, upptäcka och korrigera fel och avvikelser i den finansiella rapporteringen. Kontrollerna omfattar bland annat godkännande av väsentliga avtal, uppföljning av riskexponeringar, kontoavstämningar samt resultatanalyser. Styrelsen tar årligen del av det arbete som utförts och delges de avvikelser och iakttagelser som har gjorts.

Utöver de risker som tidigare nämnts innebär pandemin covid-19 en risk för bolaget. Covid-19 är en unik företeelse i den bemärkelse att den är oförutsägbar, svårbedömd och en risk för den marknad som bolaget verkar i och för dess kunder. Därmed har en stor del av riskhanteringen under året berört pandemin och såväl de kortsiktiga som långsiktiga effekterna av denna.

Information och kommunikation

Den finansiella rapporteringen styrs av koncernens ekonomihandbok. Ekonomiansvariga i koncernen samlas regelbundet för att diskutera frågeställningar som är kopplade till den finansiella rapporteringen.

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

Uppföljning

Uppföljning av dotterbolagens efterlevnad av Knowits krav på intern kontroll och processer för finansiell rapportering sker löpande av finanschefen och/eller koncernredovisningsansvarig vid besök på dotterbolagen. Bolagen prioriteras utifrån särskilda behov samt tidpunkt för tidigare genomförda interna kontroller. Noteringar i samband med intern kontroll rapporteras till revisionsutskottet.

Koncernens dotterbolag rapporterar månatligen resultat- och balansräkning samt relevanta nyckeltal. Dotterbolagens månadsrapporter och koncernens konsoliderade månadsrapport analyseras av koncernledningen.

Internrevision

Mot bakgrund av koncernens struktur och processer för intern kontroll över finansiell rapportering har styrelsen inte bedömt det som ändamålsenligt att etablera en särskild funktion för internrevision.

Information

Informationsgivning i bolaget följer den av styrelsen fastställda kommunikationspolicyn för Knowit. 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.

Knowits informationsgivning till aktieägarna och andra intressenter ges via offentliggöranden av pressmeddelanden, boksluts- och delårsrapporterna, årsredovisningen och bolagets webbplats, knowit.se. På webbplatsen publiceras pressmeddelanden, finansiella rapporter och presentationsmaterial för de senaste åren samt information om bolagsstyrning. Delårsrapporter, årsredovisning och pressmeddelanden översätts till engelska och publiceras på bolagets webbplats. ■