

# Bolagsstyrningsrapport

Knowit följer Svensk kod för bolagsstyrning utan avvikelser.

---

## Aktieägarna

---

Knowit AB hade 5 371 aktieägare vid årsskiftet 2015/2016. Mer om ägarfördelning och information om aktien se sid 42.

---

## Lagstiftning och bolagsordning

---

Bolagsstyrning av Knowit utgår ifrån de regelverk som följer av svensk lagstiftning, till exempel aktiebolagslagen, bokföringslagen och årsredovisningslagen, samt Svensk kod för bolagsstyrning och Nasdaq/OMX Stockholms regelverk för emittenter samt de regler och rekommendationer som ges ut av relevanta organisationer till exempel Kollegiet för svensk bolagsstyrning. Knowits bolagsordning är också ett centralt dokument för styrningen av bolaget. Bolagsordningen fastställer bland annat bolagets firma, var styrelsen har sitt säte, verksamhetsinriktning samt uppgifter rörande aktiekapitalet.

---

## Bolagsstämma

---

Det högsta beslutande organet i Knowit är bolagsstämman. Kallelse till årsstämma utfärdas tidigast sex och senast fyra veckor före stämman och publiceras i Post och Inrikes tidningar samt på bolagets webbplats. Kallelsen innehåller information om anmälan och rätt att delta i och rösta på stämman, 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.

På bolagsstämman tar Knowits aktieägare bland annat beslut om:

- Vilka som ska sitta i Knowits styrelse och vilka som ska vara företagets revisorer
- Arvoden till styrelseledamöter och revisorer
- Fastställande av resultat- och balansräkningen samt koncernresultat- och koncernbalansräkning
- Vinstdisposition
- Styrelsen och verkställande direktören ska beviljas ansvarsfrihet för det gångna året
- Riktlinjer för ersättning till ledande befattningshavare.

Dessutom fattar aktieägarna beslut om eventuell ändring av företagets bolagsordning. Bolagsordningen är det grundläggande styrdokumentet för företaget i vilket bland annat framgår vilken verksamhet företaget ska bedriva, aktiekapitalets storlek och antalet aktier, aktieägarnas rätt att delta på bolagsstämma och vilka ärenden som ska förekomma på årsstämman.

Information, såsom kallelse och förslag, inför årsstämman och protokoll från företagets tidigare årsstämmor finns publicerade på Knowits webbplats, [knowitgroup.com](http://knowitgroup.com).

---

## Årsstämma 2015

---

Årsstämman 2015 hölls på Knowits kontor på Klarabergsgatan 60 i Stockholm den 28 april. Stämman hölls på svenska och det material som presenterades var på svenska. Under stämman gavs aktieägarna möjlighet att ställa frågor till styrelseordförande och verkställande direktören. Det var inte möjligt att följa eller delta i stämman med hjälp av kommunikationsteknik från annan ort. Vid Knowits årsstämma 2015 deltog 16 röstberättigade aktieägare som representerade 4 400 844 aktier motsvarande 23,9 procent av kapital och röster.

På årsstämman deltog styrelsens ordförande och ledamöter samt

revisorerna. Ordförande under stämman var styrelsens ordförande Mats Olsson.

På stämman tog aktieägarna beslut om bland annat följande:

- Utdelning med 3,25 kronor per aktie, sammanlagt 59,8 miljoner kronor
- Att styrelsen ska bestå av sju av bolagsstämman valda ledamöter utan suppleanter
- Omval av Carl-Olof By, Camilla Monefeldt Kirstein, Cecilia Lager, Mats Olsson, Jon Risfelt och Pekka Seitola samt nyval av Liselotte Hägertz Engstam för tiden till nästa årsstämma
- Omval av Mats Olsson till styrelsens ordförande
- Att arvudet till ordförande ska vara 405 000 kronor och 175 000 till var och en av de av bolagsstämman valda ledamöterna
- Omval av revisor Öhrlings PricewaterhouseCoopers AB med Anna-Clara af Ekenstam som huvudansvarig revisor
- Arvode till revisorn enligt godkänd räkning
- Bemyndigande för styrelsen att besluta om nyemission vid ett eller flera tillfällen under tiden till nästa årsstämma av sammanlagt högst 500 000 aktier

Vidare beslutade aktieägarna på stämman att fastställa de riktlinjer för ersättning till ledande befattningshavare som styrelsen föreslagit, nämligen:

- Ersättningen ska bestå av fast lön, rörlig del samt pension och andra förmåner
- Den rörliga ersättningen ska vara villkorad bland annat av att Knowit inte redovisar förlust för det år som ersättningen avser
- Den rörliga ersättningen ska vara maximerad och aldrig överstiga den fasta delen eller vara pensionsgrundande
- Avgångsvederlag bör inte förekomma.

---

## Årsstämma 2016

---

Den 22 oktober 2015 offentliggjordes att årsstämma 2016 kommer att äga rum den 27 april 2016 kl. 16.00 och att den hålls på bolagets kontor på Klarabergsgatan 60 i Stockholm. Samtliga aktieägare som vill ha ett ärende behandlat på årsstämman kan lämna förslag till Knowits styrelseordförande eller vända sig till valberedningen med nomineringsförslag. Det kommer inte att vara möjligt att följa stämman från annan ort med hjälp av kommunikationsteknik. Information om årsstämman publiceras på hemsidan, knowitgroup.com.

---

## Valberedning

---

Årsstämman den 28 april 2015 beslutade att styrelseordföranden vid utgången av tredje kvartalet ska sammankalla Knowits röstmässigt tre största aktieägare för att utse var sin representant till valberedningen. Valberedningen inför årsstämman 2016 utgörs av:

- Mats Olsson, styrelsens ordförande och sammankallande
- Pia Axelsson, Fjärde AP-fonden (AP4)
- Katja Bergqvist, Handelsbanken fonder
- Lennart Francke, Swedbank Robur

Valberedningens uppgift är att vid årsstämman 2016 lägga fram förslag till stämмоordförande, styrelse, styrelseordförande, revisor, styrelse- och revisorsarvoden samt förslag till valberedningsförfarande.

Valberedningen föreslår årsstämman omval av styrelseledamöterna Carl-Olof By, Liselotte Hägertz Engstam, Camilla Monefeldt Kirstein, Mats Olsson, Jon Risfelt och Pekka Seitola. Cecilia Lager har avböjt omval. Nyval föreslås av Eva Elmstedt. Till styrelsens ordförande föreslås Mats Olsson. Eva Elmstedt har bakgrund från ledande befattningar inom Nokia Networks

och Ericsson. Hon är styrelseledamot i de börsnoterade bolagen Addtech, Gunnebo och Proact.

Valberedningen har lagt vikt vid frågan om jämn könsfördelning i styrelsen. Om stämman följer valberedningens förslag är andelen kvinnliga styrelseledamöter oförändrad vid 42 procent.

Valberedningen föreslår att arvudet till styrelsens ledamöter skall 2016 utgå med totalt 1 535 000 kronor, fördelat med 425 000 kronor till styrelsens ordförande och med 185 000 kronor till var och en av övriga stämموvalda ledamöter.

Vidare föreslår valberedningen omval av revisionsbolaget Öhrlings PricewaterhouseCoopers AB, för tiden intill slutet av årsstämman 2017 med Anna-Clara af Ehrenstam som ansvarig revisor.

---

## Styrelse

---

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

Årsstämman 2015 beslutade om omval av Carl-Olof By, Camilla Monefeldt Kirstein, Cecilia Lager, Mats Olsson, Jon Risfelt och Pekka Seitola samt nyval av Liselotte Hägertz Engstam. Årsstämman omvalde Mats Olsson till styrelsens ordförande.

Samtliga ledamöter är oberoende i förhållande till bolaget och bolagsledningen samt till större ägare enligt Stockholmsbörsens fortlöpande noteringskrav och enligt svensk kod för bolagsstyrning. Ytterligare uppgifter om styrelse och ledning återfinns på sidan 44-45 i årsredovisningen.

## Styrelsens arbete

Under räkenskapsåret genomfördes nio protokollförda styrelsemöten. Styrelsen behandlade vid sina ordinarie möten de fasta punkter som förelåg vid respektive styrelsemöte i enlighet med styrelsens arbetsordning som affärläge, orderläge, prognoser, ekonomiskt utfall, likviditet, årsbokslut och delårsrapporter. Vidare behandlades övergripande frågor rörande strategisk inriktning, struktur och organisationsförändringar samt företagsförvärv. En genomgående fråga har varit koncernens effektivitet och uppfyllelse av de finansiella målen.

Fyra av styrelsemötena har hållits inför delårsrapporter. Ett möte har behandlat verksamhetsplanering samt översyn av mission, vision, affärsidé och strategier. Två styrelsemöten ägnades åt koncernens prognos och verksamhetsinriktning. Vid kalenderårets första ordinarie styrelsemöte går koncernens revisor igenom sina iakttagelser från granskningen av koncernens interna kontroll och bokslut. Ett konstituerande möte hålls efter årsstämman där beslut fattas bland annat om firmateckning, styrelsens arbetsordning, vd-instruktion och plan för ordinarie styrelsemöten under året. Styrelsen har haft ett extra styrelsemöte under året, som behandlade en bolagsuppstart.

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 samtliga ledamöter har varit närvarande på samtliga sina styrelsemöten under 2015, med undantag

	02-10	02-17	04-27	04-28	06-09	07-16	09-23/24	10-21	12-16
Mats Olsson	●	●	●	●	●	●	●	●	●
Ben Wrede	●	●	●	●	●	●	●	●	●
Camilla Monefeldt Kirstein	●	●	●	●	●	●	●	●	●
Carl-Olof By	●	●	●	●	●	●	●	●	●
Cecilia Lager	●	●	●	●	●	●	●	●	●
Liselotte Hägertz Engstam	●	●	●	●	●	●	●	●	●
Jon Risfelt	●	●	●	●	●	●	●	●	●
Pekka Seitola	●	●	●	●	●	●	●	●	●

● Närvarande ● Frånvarande ● Ej relevant

för Ben Wrede som haft förhinder att delta i ett möte.

Vd och koncernchef för Knowit deltar vid styrelsemötena som föredragande. Sekreteraruppgifterna i styrelsen har under 2015 fullgjorts av antingen koncernens informationschef eller dess ekonomischef vilka som regel har varit adjungerade i styrelsen. Vid behov har andra tjänstemän föredragit ärenden för styrelsen. Dessa tjänstemän har då närvarat under de ärenden de varit föredragande för.

Styrelsen har det övergripande ansvaret för Knowits organisation och förvaltning, i såväl bolagets som aktieägarnas intresse. Det är också styrelsen som säkerställer god intern kontroll och riskhantering. Styrelsen beslutar om en skriftlig arbetsordning för styrelsens arbete och om vd-instruktion inklusive rapporteringsinstruktion för verkställande direktören tillika koncernchef. 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 aktiemarknadsbolag (inklusive Kodex) 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 del av utvärderingens resultat. Ordföranden företräder bolaget i ägarfrågor.

## Utvärdering av styrelsens arbete

En gång per år genomför styrelsens ordförande en 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 genomförs. 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.

---

## Koncernledningens arbetsätt

---

Verkställande direktören har utsett en koncernledningsgrupp. Koncernledningen har under 2015 bestått av koncernens verkställande direktör, ekonomichefen, försäljningschefen samt cheferna för verksamhetsområdena design och digital, managementkonsulting samt It sydväst, It mitt, It Stockholm. Under juni förändrades ledningsgruppen i och med att chefen för It Stockholm lämnade koncernen och därmed ledningsgruppen utan att ersättas. Vid årsskiftet lämnade försäljningschefen bolaget. Ledningsgruppen fick då följande sammansättning: koncernens verkställande direktör, ekonomichefen, de tre affärsområdescheferna samt chefen för affärsutveckling.

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.

---

## Ersättningar

---

Ersättning till styrelsen för det kommande verksamhetsåret beslutas varje år av årsstämman. För 2015 fastställdes årsstämman ett totalt arvode om 1 455 000 kronor att fördelas med 405 000 kronor till ordföranden och 175 000 kronor vardera till styrelsens övriga stämموvalda ledamöter.

I enlighet med Svensk kod för bolagsstyrning 9.2 har styrelsen valt att i sin helhet ansvara för ersättningsfrågor.

Ersättningen till verkställande direktören och övriga ledande befattningshavare utgörs av grundlön, rörlig ersättning, övriga förmåner samt pensioner. I enlighet med kodens bestämmelse 9.6 har styrelsen övervägt förbehåll för rörliga ersättningar till ledande

befattningshavare och funnit att sådant förbehåll inte ska införas.

Styrelsens ordförande förhandlar ersättning och anställningsvillkor för Knowit AB:s verkställande direktör som sedan beslutas av styrelsen.

Verkställande direktören förhandlar ersättning och anställningsvillkor för medlemmarna i ledningsgruppen och för dotterbolagschefer som rapporterar till verkställande direktören. Rörliga ersättningar godkänns av styrelsens ordförande. För mer information se Not 8 i årsredovisningen.

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

---

## Revision

---

Revisorer utses av årsstämman. Uppdraget gäller till slutet av den årsstämma som hålls året efter revisionsvalet. Revisorerna har i uppdrag att för aktieägarna granska Knowits årsredovisning och bokföring, samt styrelsens och verkställande direktörens förvaltning. Revisorerna 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 2015 till revisor för tiden intill utgången av årsstämman 2016. Huvudansvarig revisor har varit Anna-Clara af Ekenstam. Öhrlings PricewaterhouseCoopers AB har genomfört revisionen i Knowit AB och i de flesta dotterbolag.

Granskning av 2015 års räkenskaper och förvaltning påbörjades i oktober – december. Granskning av bokslut genomförs i januari – februari och av årsredovisning i mars.

Under 2015 har revisorerna översiktligt granskat bolagets niomånadersrapport och bokslutskommuniké. I samband med bokslutskommunikén rapporterade revisorerna väsentliga iakttagelser från granskningen till styrelsen under det styrelsemöte som föregick kommunikéns publicering.

Enligt aktiebolagslagen 8 kap. 49 a-b §§ ska ett särskilt revisionsutskott inrättas. Styrelsen har valt att arbeta så att styrelsen i sin helhet ansvarar för revisionsfrågor.

---

## Intern kontroll och riskhantering

---

Knowits finansiella rapportering följer de regelverk som gäller för bolag noterade på Nordiska börsen i Stockholm. Dessutom har Knowit 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.

Knowits ekonomichef går årligen igenom bolagets interna kontroll och rutiner. Uppföljningen sker både informellt och formellt samt omfattar även uppföljning av månatliga finansiella rapporter mot prognoser och andra uppställda mål. Knowits revisor går igenom en av bolagets delårsrapporter. På kalenderårets första ordinarie styrelsemöte redovisar revisorn väsentliga iakttagelser från granskningen.

Styrelsen har inte inrättat en särskild granskningsfunktion för intern kontroll då styrelsen bedömt att det inte finns särskilda omständigheter i verksamheten eller andra förhållanden som motiverar att en sådan funktion inrättas.

Knowits verksamhet påverkas av ett antal riskfaktorer som inte kan eller inte helt kan kontrolleras av Bolaget. Styrelsen har en fastlagd arbetsordning vilken fastställs årligen vid det konstituerande styrelsemötet. Den ligger till grund för styrelsens arbete och för en effektiv hantering av de risker som verksamheten utsätts för. För en utförligare beskrivning av de finansiella och aktierelaterade riskerna hänvisas till Not 2 i årsredovisningen.

---

## 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 Knowit 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.

Knowits 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 policys. Eftersom Knowits 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. I koncernen finns en attestordning

som klart reglerar vilka befogenheter som finns på varje nivå i organisationen.

Knowit har rapporteringsinstruktioner för den finansiella rapporteringen som uppdateras årligen. Instruktioner om styrande dokument, redovisningsprinciper, riktlinjer och rutiner lämnas regelbundet till berörda medarbetare. Ekonomiansvariga i koncernen samlas regelbundet för att diskutera frågeställningar som är kopplade till den finansiella rapporteringen. Koncernens dotterbolag rapporterar månatligen resultat- och balansräkning samt relevanta nyckeltal. Dotterbolagens månadsrapporter och koncernens konsoliderade månadsrapport analyseras av koncernledningen.

Arbetsordning och attestinstruktion för styrelser i dotterbolag samt VD-instruktion för dessa ses årligen över.

Styrelsen 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.

Koncernens 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 Knowit-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.

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