

Bolagsstyrningsrapport

Know IT AB är ett publikt svenskt aktiebolag noterat på Nasdaq OMX Stockholm. Bolaget är moderbolag i Know IT-koncernen. Bolagsstyrningen i Know IT-koncernen baseras på tillämplig lagstiftning, främst den svenska koden för bolagsstyrning (Koden), Nasdaq OMX Stockholms regelverk för emittenter samt övriga för bolaget tillämpliga regler, förordningar och rekommendationer. Know IT följer utvecklingen på bolagsstyrningsområdet och anpassar fortlöpande sina principer för bolagsstyrning i syfte att skapa värde för ägare och andra intressenter genom god informationsgivning till aktieägarna, reellt ägarinflytande samt effektivt lednings- och styrelsearbete.

Sedan den 1 februari 2010 gäller den svenska bolagsstyrningskoden i en ny, uppdaterad lydelse. För Know IT:s del medför uppdateringen inte något behov av några betydande ändringar i Know IT:s bolagsstyrningsarbete.

Tillämpning av bolagsstyrningskoden

Denna rapport, som har upprättats i enlighet med bolagsstyrningskodens regler, utgör Know IT:s bolagsstyrningsrapport för verksamhetsåret 2010 och redogör för hur bolagsstyrningen har bedrivits i Know IT under verksamhetsåret. Rapporten är granskad av Know IT:s revisorer.

Know IT följer Svensk kod för bolagsstyrning utan avvikelser. Bolagsstyrning definierar de beslutsystem genom vilka ägarna, direkt eller indirekt styr företaget.

Ansvarsfördelning

Ansaret för ledning och kontroll av koncernen fördelas mellan aktieägarna på bolagsstämman, styrelsen och koncernchefen/ verkställande direktören, enligt svensk aktiebolagslag, andra lagar och förordningar, gällande regler för aktiemarknadsbolag, bolagsordningen och styrelsens interna styrdokument.

Aktieägarna

Know IT AB hade 6 369 aktieägare vid årsskiftet 2010/2011.

Bolagsordning

Know IT:s bolagsordning är också ett centralt dokument för styrningen av bolaget. Bolagsordningen fastställer bland annat bolagets firma, var styrelsen har sitt säte, verksamhetsinriktning, uppgifter rörande aktiekapitalet, antal styrelseledamöter och suppleanter, hur kallelse till bolagsstämma ska ske, aktieägarnas rätt att delta på bolagsstämma och vilka ärenden som ska förekomma på årsstämman.

Bolagsstämma

Det högsta beslutande organet i Know IT är bolagsstämman. Kallelse till årsstämma utfärdas tidigast sex och senast fyra veckor före stämman. 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 Know IT:s aktieägare bland annat beslut om:

- » Vilka som ska sitta i Know IT:s 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.

Information, såsom kallelse och förslag, inför årsstämman och protokoll från företagets tidigare årsstämmor finns publicerade på Know IT:s webbplats, www.knowit.se.

Årsstämma 2010

Årsstämman 2010 hölls på Know IT:s kontor på Klarabergsgatan 60 i Stockholm den 22 april. Stämman hölls på svenska och det material som presenterades var på svenska. Under stämman gavs aktieägarna möjlighet att ställa frågor, som besvarades under stämman, till styrelseordförande och verkställande direktören. Det var inte möjligt att följa eller delta i stämman från annan ort med hjälp av kommunikationsteknik. Vid Know IT:s årsstämma 2010 deltog 38 röstberättigade aktieägare som representerade 4 194 474 aktier motsvarande cirka 25,8 procent av kapital och röster.

På årsstämman deltog styrelsens ordförande och ledamöter med undantag av Carl-Olof By. Också de stämмоvalda revisorerna deltog. Ordförande under stämman var styrelsens ordförande Mats Olsson.



På stämman tog aktieägarna beslut om bland annat följande:

- » Utdelning med 2,25 kronor per aktie, sammanlagt 36,6 miljoner kronor
- » Att styrelsen ska bestå av sex av bolagsstämman valda ledamöter utan suppleanter
- » Omval av samtliga ledamöter för tiden till nästa årsstämma
- » Omval av Mats Olsson till styrelsens ordförande
- » Att arvudet till ordförande ska vara 320 000 kronor och 140 000 till var och en av de av bolagsstämman valda ledamöterna
- » Arvode till revisorn enligt godkänd räkning
- » Bemyndigande för styrelsen att besluta om nyemission vid ett eller flera tillfällen under tiden till nästa årsstämma
- » Bemyndigande för styrelsen om förvärv och avyttring av egna aktier motsvarande ett antal om tio procent av antalet aktier i bolaget.

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 pensioner och andra förmåner
- » Den rörliga ersättningen ska vara villkorad bland annat av att Know IT 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 utgår ej.

Årsstämma 2011

Den 22 oktober 2010 offentliggjordes att årsstämma 2011 kommer att äga rum den 20 april 2011 kl. 15.00 och den 3 februari 2011 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 Know IT:s 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, www.knowit.se.

Valberedning

Årsstämman den 22 april 2010 beslutade att styrelseordföranden ska sammankalla valberedningen vid utgången av tredje kvartalet.

Know IT:s röstmässigt tre största aktieägare ska utse var sin representant till valberedningen.

Valberedningen inför årsstämman 2011 utgörs av

- » Mats Olsson, styrelsens ordförande
- » Ben Wrede, Atine Group Oy
- » Frank Larsson, Handelsbanken fonder
- » Björn Franzon, Swedbank Robur fonder, ordförande i valberedningen.

Valberedningen ska arbeta fram förslag att föreläggas årsstämman för beslut vad avser ordförande vid stämman, ordförande och övriga ledamöter i styrelsen, arvode till styrelsen, arvodering och val av revisor samt principer för att utse ny valberedning.

Genom att bland annat att ta del av resultatet av den utvärdering av styrelsen som skett och utifrån nuvarande styrelseledamöters tillgänglighet för omval, gör valberedningen en bedömning av huruvida den sittande styrelsen för närvarande uppfyller de krav som kommer att ställas på styrelsen till följd av bolagets situation och framtida inriktning, eller om sammansättningen av kompetenser och erfarenheter behöver ändras.

Valberedningens förslag presenteras i kallelsen till årsstämman och på bolagets hemsida. Valberedningen föreslår årsstämman 2011:

... att omval sker av sittande styrelse i sin helhet, Mats Olsson, ordförande, Carl-Olof By, Pekka Seitola, Kerstin Stenberg, Ann Vikström Persson och Ben Wrede. Arvode föreslås bli 1 170 000 kronor, varav 370 000 kronor till styrelsens ordförande. En mer detaljerad presentation av styrelsen finns på sidan 34 i årsredovisningen.

... att omval sker av revisionsbolaget PricewaterhouseCoopers AB, för tiden intill slutet av årsstämman 2012, med Anna-Clara af Ekenstam som huvudansvarig revisor

... att årsstämman beslutar att valberedningen inför årsstämman 2012 skall bestå av en representant för var och en av de tre röstmässigt största ägarregistrerade aktieägarna i den av Euroclear Sweden AB förda aktieboken den 30 september 2011 samt styrelsens ordförande, som skall kalla valberedningen till dess första sammanträde. Till ordförande i valberedningen skall utses den ledamot som representerar den röstmässigt största aktieägaren, eller den som valberedningen eljest utser inom sig. I det fall någon av de röstmässigt tre största aktieägarna avstår från plats i valberedningen går platsen vidare till den fjärde största aktieägaren röstmässigt och så vidare till dess att ägarna representeras av tre aktieägare. För det fall ledamot lämnar valberedningen innan dess arbete är slutfört och valberedningen finner det önskvärt att ersättare utses, ska sådan ersättare hämtas från samme aktieägare eller, om denne inte längre tillhör de röstmässigt största aktieägarna, från aktieägare som storleksmässigt står näst i tur. Namnen på valberedningens medlemmar med uppgift om vilka ägare de representerar offentliggörs i samband med Bolagets tredje kvartalsrapport 2011. Valberedningens uppgift är att vid årsstämman 2012 lägga fram förslag till stämмоordförande, styrelse, styrelseordförande, styrelse- och revisorsarvoden samt förslag till valberedningsförfarande. Valberedningen utses för perioden fram till dess nästa utses. Arvode skall ej utgå till valberedningens ledamöter. Eventuella omkostnader som uppstår i samband med valberedningens arbete skall ersättas av Bolaget.



Styrelse

Enligt Know IT:s bolagsordning ska styrelsen bestå av lägst tre och högst åtta ledamöter med högst två suppleanter och 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 2010 beslutade om omval av styrelsen i sin helhet. De omvalda ledamöterna var Carl-Olof By, Mats Olsson, Pekka Seitola, Kerstin Stenberg, Ann Vikström Persson och Ben Wrede. 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 34 i årsredovisningen.

Utöver de årsstämmovalda ledamöterna väljer personalen en ledamot. Den personalvalda ledamoten har valts på två år. Till 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. Det innebär att en ny personalvald ledamot utses i april 2011.

Styrelsens arbete

Under räkenskapsåret genomfördes 12 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, likviditet, 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 2011. Vid kalenderårets första ordinarie styrelsemöte går koncernens revisorer 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 förvärvsfrågor.

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, ledamöterna Pekka Seitola och Kerstin Stenberg har varit närvarande på samtliga styrelsemöten under 2010. Ledamoten Carl-Olof By har haft förhinder att vid ett tillfälle delta i hela mötet. Anna Vikström Persson och Ben Wrede har haft förhinder vid ett möte och Göran Åkerström har haft förhinder vid ett möte och har också varit förhindrad att delta i ytterligare ett möte i sin helhet.

	03 FEB	23 FEB	20 MAR	22 APR	23 APR	06 JUN	16 JUL	01 SEP	08 OKT	21 OKT	12 NOV	03 DEC
Mats Olsson	●	●	●	●	●	●	●	●	●	●	●	●
Carl-Olof By	●	●	●	●	●	●	●	●	●	●	●	●
Pekka Seitola	●	●	●	●	●	●	●	●	●	●	●	●
Kerstin Stenberg	●	●	●	●	●	●	●	●	●	●	●	●
Anna Vikström Persson	●	●	●	●	●	●	●	●	●	●	●	●
Ben Wrede	●	●	●	●	●	●	●	●	●	●	●	●
Göran Åkerström	●	●	●	●	●	●	●	●	●	●	●	●

● NÄRVARANDE ● NÄRVARANDE UNDER DEL AV MÖTET ● FRÅNVARANDE

Koncernchef och vd för Know IT deltar vid styrelsemöten som föredragande. Sekreteraruppgifterna i styrelsen har under 2010 fullgjorts av antingen koncernens informationschef eller ekonomischef vilka har, liksom chefen för strategi och affärsutveckling samt marknadschefen, som regel varit adjungerade i styrelsen under 2010. 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 och om vd-instruktion inklusive rapporteringsinstruktion för verkställande direktören tillika koncernchef. Arbetsordningen fastställer det som stadgas för arbetet utöver aktiebolagslagen och bolagsordningen.

Styrelsen har under 2010 fått en god inblick i förvärvade bolags verksamhet. Vid det årliga strategimötet som varar under två arbetsdagar har dotterbolagscheferna för förvärvade Endero Oy och Reaktor AS gett en djupare introduktion i sina bolags operativa affärsverksamhet.

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 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 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 bedrivs 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 2010 bestått av koncernens verkställande direktör, cheferna för de två koncernstaberna ekonomi och information, chefen för affärsutveckling och strategi samt marknadschefen.

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 Know IT:s koncernbolag deltagit.

Know IT:s koncernchef och verkställande direktör, Anders Nilsson, meddelade i november 2010 att han på egen begäran kommer att lämna företaget i samband med offentliggörandet av bokslutskommunikén för 2010 den 3 februari 2011. Till ny koncernchef utsåg styrelsen Per Wallentin, chef för koncernföretaget Know IT Göteborg AB. För närmare presentation av verkställande direktören och koncernledning se sidan 35 i årsredovisningen.

Ersättningar

Ersättning till styrelsen för det kommande verksamhetsåret beslutas varje år av årsstämman. För 2010 fastställdes årsstämman ett totalt arvode om 1 020 000 kronor att fördelas med 320 000 kronor till ordföranden och 140 000 kronor vardera till styrelsens övriga stämموvalda ledamöter. Till personalvald ledamot i styrelsen utgår inget arvode.

Styrelsen har valt att i sin helhet ansvara för ersättningsfrågor.

Ersättningen till vd och övriga ledande befattningshavare utgörs av grundlön, rörlig ersättning, övriga förmåner samt pensioner.

Rörlig ersättningar till ledande befattningshavare ska vara maximerad och aldrig överstiga den fasta lönen samt vara villkorad av att bolaget redovisar vinst.

Styrelsens ordförande förhandlar ersättning och anställningsvillkor för Know IT 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 för ledningsgruppen 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

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 räkenskaper 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 har varit Lars Wennberg. Öhrlings PricewaterhouseCoopers AB har genomfört revisionen i Know IT AB och i de flesta dotterbolag.

Granskning av 2010 års räkenskaper och internkontroll påbörjades i oktober-december. Avstämning, granskning och revision av bokslut och årsredovisning genomförs i januari-mars.

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 2010 har revisorerna rapporterat till styrelsen vid två tillfällen. Dels i samband med bokslutskommunikén och dels i samband med att revisorerna granskade bolagets niomånadersrapport.

Styrelsen har valt att arbeta så att styrelsen i sin helhet ansvarar för revisionsfrågor.

Intern kontroll avseende den finansiella rapporteringen

Styrelsen ansvarar enligt den svenska aktiebolagslagen och Svensk kod för bolagsstyrning för den interna kontrollen. Denna redogörelse har upprättats i enlighet med Årsredovisningslagen och beskriver hur den interna kontrollen avseende den finansiella rapporteringen är organiserad. Den finansiella rapporteringen följer de lagar och regler som gäller för bolag noterade på Nasdaq OMX Stockholm.

Kontrollmiljö

En god kontrollmiljö förutsätter en organisation med tydligt definierat ansvar och befogenheter och tydliga riktlinjer och policys. 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.



Riskbedömning

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.

Know IT:s verksamhet påverkas av ett antal riskfaktorer som inte helt kan kontrolleras av Bolaget. För en utförligare beskrivning av de finansiella och aktierelaterade riskerna hänvisas till not 2 i årsredovisningen.

Kontrollaktiviteter

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.

Know IT:s ekonomichef går årligen igenom bolagets interna kontroll och rutiner. Genomgången omfattar bland annat lånestruktur, amorteringstakt, immateriella tillgångar och likviditetsflöde. Know IT:s revisorer granskar översiktligt en av bolagets delårsrapporter. På kalenderårets första ordinarie styrelsemöte föredrar revisorerna en genomgång av bolagets kontroll och rutiner för styrelsen.

Information och kommunikation

Know IT:s interna kontroll avseende den finansiella rapporteringen är utformad för att hantera risker i den finansiella rap-

porteringen och för att uppnå en hög kvalitet i den externa rapporteringen.

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). På hemsidan publiceras pressmeddelanden, finansiella rapporter och presentationsmaterial för de senaste åren samt information om bolagsstyrning.

Delårsrapporter, årsredovisningar och pressmeddelanden översätts till engelska.

Uppföljning

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

Internrevision

Know IT har en operativ struktur i vilken ingår små och medelstora bolag med varierande förutsättningar för intern kontroll. Efterlevnaden av Know IT:s styr- och internkontrollsystem följs regelbundet upp av koncernledningen.

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.

