



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, Nasdaq Stockholms Regelverk för emittenter, 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.

Aktieägare

Knowits aktie är upptagen till handel på Nasdaq Stockholm. Vid årsskiftet uppgick aktiekapitalet till 19,3 MSEK fördelat på 19 253 760 aktier med ett kvotvärde på 1 SEK. Det finns ett aktieslag i Knowit. Antalet aktieägare uppgick till 10 865 stycken. Andelen utländskt ägande uppgick till 47 procent. Vid årsskiftet ägdes 33,2 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 36-37 i årsredovisningen.

Bolagsstämma

Bolagsstämman är bolagets högsta beslutande organ, och det är vid denna som aktieägarna kan utöva sitt inflytande. Stämman 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 årsstämman och protokoll från bolagets tidigare årsstämmor finns publicerade på Knowits webbplats knowit.se.

Årsstämma 2019

Årsstämman 2019 hölls på Knowits kontor på Klarabergsgatan 60 i Stockholm den 26 april. Under stämman gavs aktieägarna möjlighet att ställa frågor till styrelseordförande och verkställande direktören och som besvarades under stämman. Vid Knowits årsstämma 2019 deltog 99 röstberättigade aktieägare som representerade 5 982 363 aktier motsvarande 31 procent av kapital och röster.

På stämman beslutade aktieägarna bland annat följande:

- om utdelning med 5,80 SEK per aktie, sammanlagt 111,7 MSEK
- att styrelsen ska bestå av sju av bolagsstämman valda ledamöter utan suppleanter
- följande styrelseledamöter utsågs Mats Olsson (omval), Jon Risfelt (omval) Camilla Monefeldt (omval), Gunilla Asker (omval), Stefan Gardefjord (omval), Kia Orback Pettersson (omval) och Peder Ramel (omval) för tiden till nästa årsstämma
- omval av Mats Olsson till styrelsens ordförande
- att arvodet till ordförande ska vara 575 KSEK och 235 KSEK till var och en av de av bolagsstämman valda övriga ledamöterna
- att arvode till ordförande i revisionsutskottet ska vara 100 KSEK och till ledamot i revisionsutskottet 50 KSEK
- att arvode till ordförande i ersättningsutskottet ska vara 50 KSEK kronor och till ledamot i ersättningsutskottet 35 KSEK
- omval av revisionsbyrå KPMG AB med Helena Arvidsson Älgne som huvudansvarig revisor
- att arvode till revisorn ska utgå enligt godkänd räkning
- att fastställa riktlinjer för ersättning till ledande befattningshavare i enlighet med styrelsens förslag
- att bemyndiga styrelsen att besluta om ökning av aktiekapitalet med högst 500 KSEK genom en eller flera emissioner av sammanlagt högst 500 000 aktier, med avvikelse från aktieägarnas företrädesrätt och/eller med villkor om apport och/eller kvittning eller eljest med villkor, med syfte att använda vid förvärv av företag eller verksamhet.

Årsstämma 2020

Årsstämma 2020 kommer att äga rum den 28 april 2020 kl. 13.00 på bolagets kontor på Klarabergsgatan 60 i Stockholm. Information om årsstämman publiceras på webbplatsen knowit.se.

Valberedning

Enligt beslut på årsstämman den 26 april 2019 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 årsstämma 2020, såväl som inför årsstämma 2019, utgörs av: Lennart Francke, Swedbank Robur fonder, Malin Björkmo, SHB fonder, Jan Särilvik, Nordea Funds och Mats Olsson, styrelseordförande och sammankallande.

→ BOLAGSSTYRNINGSRAPPORT

Valberedningens uppgift är att vid årsstämman 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 2019 utgjordes styrelsen av Gunilla Asker, Stefan Gardefjord, Camilla Monefeldt Kirstein, Mats Olsson (ordförande), Kia Orback Pettersson, Peder Ramel och Jon Risfelt. Samtliga ledamöter omvaldes vid årsstämman 2019.

Enligt Knowits 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.

Vid val av styrelse ska eftersträvas att styrelsen som helhet besitter för styrelsearbetet erforderligt kunnande om och erfarenhet av de samhälls-, affärs- och kulturförhållanden som råder i de regioner och på de marknadsområden där Knowits huvudsakliga verksamhet bedrivs.

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

Alla styrelseuppdrag i Knowit grundas på förtjänst varvid främsta syfte är att vidmakthålla och förbättra styrelsens effektivitet totalt sett. För att uppfylla detta eftersträvas en bred uppsättning egenskaper och kompetenser och det är uttalat att mångfald, avseende bland annat ålder, kön, geografisk härkomst, utbildning och yrkesmässig bakgrund, är viktiga omständigheter att beakta.

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 tio protokollförda styrelsemöten. Styrelsens prioriterade frågor har varit koncernens riskarbete samt hållbarhetsarbete. 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 företagsförvärv. En genomgående fråga har varit koncernens effektivitet, prioriterade utvecklingsprojekt 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 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 fattas bland annat om firmateckning, styrelsens arbetsordning, vd-instruktion och plan för ordinarie styrelsemöten under året. Styrelsen har haft två extra styrelsemöten under året, vilka vardera har behandlat 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 även sänds till styrelsen varje månad.

Verkställande direktören för Knowit deltar vid styrelsemöten som föredragande. Sekreteraruppgifterna i styrelsen har under 2019 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 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 ta 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.

Ersättningar och ersättningsutskott

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

I enlighet med Koden har styrelsen inrättat ett ersättningsutskott, bestående av Mats Olsson (ordförande) och Camilla Monefeldt Kirstein. Utskottet har träffats två gånger under året och diskuterat ersättningar, incitamentsprogram och riktlinjer för incitamentsprogram samt anställningsvillkor för bolagsledningen. Inga aktierelaterade incitamentsprogram är föreslagna till årsstämman.

Utskottet och styrelsen föreslår att riktlinjer för ersättningen till ledande befattningshavare 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.

Revision och revisionsutskott

Revisorer utses av årsstämman. Uppdraget gäller till slutet av den årsstämma 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 årsstämman. Aktieägare har möjlighet att ställa frågor till revisorn på årsstämman.

Revisionsbolaget KPMG AB valdes av årsstämman 2019 till revisor för tiden intill utgången av årsstämman 2020. Huvudansvarig revisor har varit Helena Arvidsson Ålgne. KPMG AB har genomfört revisionen i Knowit AB och i dotterbolagen.

Under året har revisorerna utöver granskning av bolagets räkenskaper även översiktligt granskat bolagets niomånadersrapport. Revisorerna har deltagit vid samtliga fyra 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.

Styrelsen har inrättat ett ersättningsutskott bestående av Jon Risfelt (ordförande) och Kia Orback Pettersson. Revisionsutskottet har träffats fyra 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, status avseende implementering av nytt ekonomisystem samt inventering av risker inom bolaget.

Koncernledningen

Verkställande direktören har utsett en koncernledningsgrupp. Koncernledningen har under 2019 bestått av koncernens verkställande direktör, finanschefen, kommunikationschefen samt cheferna för affärsområdena Experience, Insight och Solutions.

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. Vid i dotterbolag ansvarar för att den löpande verksamheten och förvaltningen följer koncerngemensamma policyer, 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.

Affärsområdescheferna ingår i Knowits koncernledning. Knowits decentraliserade organisation med många dotterbolag ställer stora krav på dotterbolagens styrelser och företagsledningar, dess kompetens, gemensamma värderingar och god etik samt förståelse och respekt för delegerade roller. Vidare förutsätts att ansvarsfördelningen inom och mellan koncernens ledningsgrupp, affärsområdets 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. Knowits finanschef gör årligen en översyn av koncernens minimikrav på intern kontroll och rutiner för finansiell rapportering. Dessa minimikrav syftar till att förebygga, upptäcka och korrigerar fel och avvikelser i den finansiella rapporteringen. Kontrollerna omfattar bland annat godkännande av väsentliga avtal, uppföljning av riskexponeringar, kontoavstämningar samt resultatanalyser.

Information och kommunikation

Den finansiella rapporteringen styrs av koncernens ekonomihandbok, vilken uppdateras årligen. 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 minimikrav 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

Informationsgivningen 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. **k**