

Bolagsstyrningsrapport

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

Aktieägarna

Know IT AB hade 6 345 aktieägare vid årsskiftet 2011/2012.

Externa och interna regelverk

Bolagsstyrning av Know IT utgår ifrån dels externa regelverk, bland annat aktiebolagslagen, bokföringslagen, årsredovisningslagen, Svensk kod för bolagsstyrning och Nasdaq/OMX Stockholms regelverk för emmitterter, dels interna regelverk, bland annat Know IT:s bolagsordning, styrelsens arbetsordning och vd-instruktion.

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
- Arvodet 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 Know IT:s webbplats, www.knowit.se.

Årsstämma 2011

Årsstämman 2011 hölls på Know IT:s kontor på Klarabergsgatan 60 i Stockholm den 20 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 med hjälp av kommunikationsteknik från annan ort. Vid Know IT:s årsstämma 2011 deltog 32 röstberättigade aktieägare som representerade 3 563 360 aktier motsvarande cirka 20,8 procent av kapital och röster.

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

På stämman tog aktieägarna beslut om bland annat följande:

- Utdelning med 2,75 kronor per aktie, sammanlagt 47,1 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 arvodet till ordförande ska vara 370 000 kronor och 160 000 till var och en av de av bolagsstämman valda ledamöterna
- Omval av revisor Öhrlings PricewaterhouseCoopers AB som utsåg Anna-Clara af Ekenstam till huvudansvarig revisor
- Arvode till revisorerna enligt godkänd räkning
- Bemyndigande för styrelsen att, vid ett eller flera tillfällen under tiden till nästa årsstämma, besluta om ökning av aktiekapitalet med högst 1 000 000 kronor genom en eller flera emissioner av sammanlagt högst 1 000 000 aktier.
- Bemyndigande för styrelsen att, vid ett eller flera tillfällen under tiden till nästa årsstämma, dels besluta om återköp av högst så många egna aktier att Bolagets innehav vid var tid inte överstiger tio procent av samtliga aktier i Bolaget, dels besluta om avyttring av Bolagets egna aktier. Syftet med detta bemyndigande är att ge styrelsen möjlighet att använda återköpta aktier i samband med förvärv av företag eller verksamhet.

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 2012

Den 21 oktober 2011 offentliggjordes att årsstämma 2012 kommer att äga rum den 25 april 2012 kl. 15.00 och den

9 februari 2012 att den hålls på bolagets kontor på Klara-bergsgatan 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 20 april 2011 beslutade att valberedningen ska bestå av en representant för var och en av de tre största ägarregistrerade aktieägarna i den av Euroclear Sweden AB förda aktieboken den 30 september 2011 samt styrelsens ordförande, som ska kalla valberedningen till dess första sammanträde.

Valberedningen inför årsstämman 2012 utgörs av

- Mats Olsson, styrelsens ordförande och sammankallande
- Frank Larsson, Handelsbanken fonder
- Björn Franzon, Swedbank Robur fonder
- Mats Gustavsson, Lannebo fonder

Valberedningens uppgift är att vid årsstämman 2012 lägga fram förslag till stämмоordförande, styrelse, styrelseordförande, revisorer, styrelse- och revisorsarvodet samt förslag till valberedningsförfarande.

Valberedningens förslag presenteras i kallelsen till årsstämman och på bolagets hemsida. Valberedningen föreslår årsstämman 2012 omval av Mats Olsson, ordförande, Carl-Olof By, Pekka Seitola, Anna Vikström Persson och Ben Wrede. Kerstin Stenberg har avböjt omval. Till ny ledamot föreslår valberedningen Cecilia Lager.

Valberedningen föreslår att arvudet till styrelsens ledamöter skall vara oförändrat 2012 och utgå med totalt 1 170 000 kronor, fördelat med 370 000 kronor till styrelsens ordförande och med 160 000 kronor till var och en av övriga stämмоvalda ledamöter.

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.

Årsstämman 2011 beslutade om omval av styrelsen i sin helhet. De omvalda ledamöterna var Carl-Olof By, Mats Olsson, Pekka Seitola, Kerstin Stenberg, Anna Vikström Persson och Ben Wrede. Bolagsstämman omvalde Mats Olsson till styrelsens ordförande.

Samtliga ledamöter är oberoende i förhållande till bolaget, bolagsledningen och till större ägare i bolaget. Ytterligare uppgifter om styrelse och ledning återfinns på sidan 35-36 i årsredovisningen.

Utöver de årsstämмоvalda ledamöterna väljer personalen en ledamot. Den personalvalda ledamoten har valts på två år. Till personalvald ledamot har i mars 2011 Elisabeth Hagberg valts att ingå i styrelsen från och med tidpunkten för årsstämman 2011 till och med tidpunkten för årsstämman 2013.

Styrelsens arbete

Under räkenskapsåret genomfördes 11 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 2012. 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 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 2011. Ledamöterna Carl-Olof By och Pekka Seitola har vid varsina tillfällen haft förhinder att delta i hela mötet. Ben Wrede har haft förhinder att delta vid ett möte, Elisabeth Hagberg vid två möten och Anna Vikström Persson vid tre möten.

NÄRVARO

	02 FEB	19 APR	20 APR	09 JUN	18 JUL	25 AUG	26 AUG	10 OKT	20 OKT	28 NOV	02 DEC	15 DEC
Mats Olsson	●	●	●	●	●	●	●	●	●	●	●	●
Carl-Olof By	●	●	●	●	●	●	●	●	●	●	●	●
Pekka Seitola	●	●	●	●	●	●	●	●	●	●	●	●
Kerstin Stenberg	●	●	●	●	●	●	●	●	●	●	●	●
Anna Vikström Persson	●	●	●	●	●	●	●	●	●	●	●	●
Ben Wrede	●	●	●	●	●	●	●	●	●	●	●	●
Göran Åkerström	●	●										
Elisabeth Hagberg			●	●	●	●	●	●	●	●	●	●

● NÄRVARANDE ● NÄRVARANDE UNDER DEL AV MÖTET ● FRÅNVARANDE

Vd och koncernchef för Know IT deltar vid styrelsemöten som föredragande. Sekreteraruppgifterna i styrelsen har under 2011 fullgjorts av antingen koncernens informationschef eller ekonomichef vilka har, liksom chefen för strategi och affärsutveckling samt marknadschefen, som regel varit adjungerade i styrelsen. 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.

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 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.

Koncernledningens arbetsätt

Verkställande direktören har utsett en koncernledningsgrupp. Koncernledningen har under 2011 bestått av koncernens verkställande direktör, cheferna för de två koncernstaberna ekonomi och information, chefen för affärsutveckling och strategi samt marknadschefen. Dessutom har cheferna för koncernbolagen Know IT Business Consulting AB samt Know IT Stockholm AB under året tillkommit i ledningsgruppen.

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.

I samband med offentliggörandet av bokslutskommunikén den 3 februari efterträdde Per Wallentin Anders Nilsson som verkställande direktör och koncernchef för Know IT. För närmare presentation av verkställande direktören och koncernledning se sidan 36 i årsredovisningen.

Ersättningar

Ersättning till styrelsen för det kommande verksamhetsåret beslutas varje år av årsstämman. För 2011 fastställdes årsstämman ett totalt arvode om 1 170 000 kronor att fördelas med 370 000 kronor till ordföranden och 160 000 kronor vardera till styrelsens övriga stämmevalda ledamöter. Till

personalvald ledamot i styrelsen utgår inget arvode.

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

Ersättningen till vd 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 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 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. 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 2011 till revisor för tiden intill utgången av årsstämman 2012. Huvudansvarig revisor har varit Anna-Clara af Ekenstam. Öhrlings PricewaterhouseCoopers AB har genomfört revisionen i Know IT AB och i de flesta dotterbolag.

Granskning av 2011 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 2011 har revisorerna rapporterat till styrelsen vid två tillfällen, dels i samband med bokslutskommunikén och dels i samband med att revisorerna granskade bolagets niomånadersrapport.

Enligt aktiebolagslagen 8 kap. 49 a § ska styrelsen ha ett särskilt revisionsutskott. Styrelsen har i enlighet med aktiebolagslagen 8 kap. 49 a § andra stycket beslutat att styrelsen i sin helhet ska fullgöra de uppgifter som ankommer på revisionsutskottet.

Intern kontroll och riskhantering

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

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.

Know IT:s verksamhet påverkas av ett antal riskfaktorer som inte kan eller inte helt kan kontrolleras av Bolaget. 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 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 policys. Eftersom Know IT:s verksamhet är organiserad i självständiga dotterbolag ställer det stora krav på dess styrelsers och företagsledningars kompetens, etik och förståelse för sina respektive roller. Vidare förutsätts att ansvarsfördelningen mellan

dotterbolagens och moderbolagets företagsledning 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.

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 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 och publiceras på bolagets hemsida.