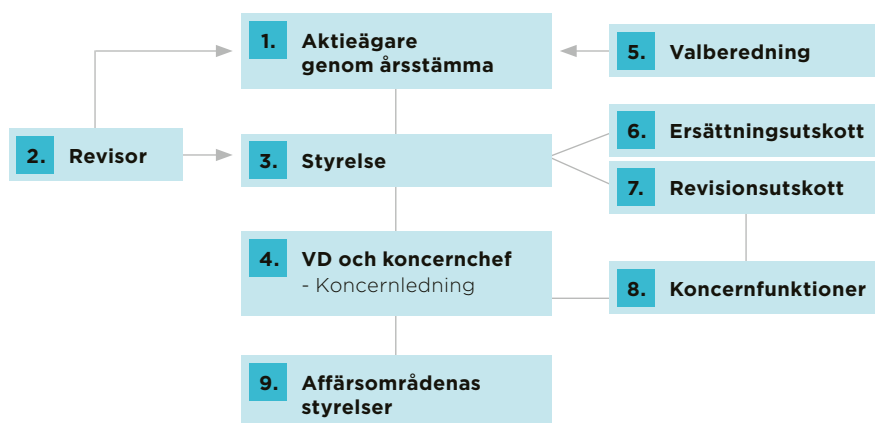


# BOLAGSSTYRNINGSRAPPORT 2013

Moderbolag i koncernen är det svenska publika aktiebolaget Addnode Group AB, vars aktier är noterade på NASDAQ OMX Stockholm. Styrelsens ansvar för intern styrning och kontroll regleras i svensk aktiebolagslag, årsredovisningslagen, NASDAQ OMX regelverk för emittenter och svensk kod för bolagsstyrning (koden), liksom andra tillämpliga svenska och utländska lagar och regler. Addnode Group är organiserad i fyra affärsområden.

Koden bygger på principen "följ eller förklara" vilket innebär att företag som tillämpar koden kan avvika från enskilda regler men då ange en förklaring till avvikelserna.

Denna bolagsstyrningsrapport har upprättats som en del av Addnode Groups tillämpning av koden. Addnode Groups revisorer har granskat att bolagsstyrningsrapportens lagstadgade information är förenlig med årsredovisningens och koncernredovisningens övriga delar.



**1. Årsstämman** beslutar om: Fastställande av årsredovisning, utdelning, val av styrelseledamöter, val av revisorer, ersättning till styrelse och revisorer, riktlinjer för ersättning till koncernledningen, valberedningen och övriga viktiga frågor.

**2. Revisor** avger revisionsberättelse för Addnode Group AB, koncernredovisningen och för styrelsens och verkställande direktörens förvaltning av Addnode Group AB. Revisorerna genomför även en översiktlig granskning av niomånadersrapporten.

**3. Styrelsens** huvudsakliga uppgift är att för ägarnas räkning förvalta koncernens verksamhet på ett sådant sätt att ägarnas intresse av långsiktigt god kapitalavkastning tillgodoses på bästa möjliga sätt.

#### 4. VD och koncernledning.

Verkställande direktören är ansvarig för den löpande förvaltningen av koncernens verksamheter i enlighet med styrelsens riktlinjer och anvisningar. Till sin hjälp har VD utsett en koncernledning.

**5. Valberedningens** uppgift är att lämna förslag till nästa årsstämma avseende: Ordförande vid stämman, styrelsens ledamöter, styrelsens ordförande, styrelsens arvode och ersättning, ersättning för utskottsarbete, valberedning för följande år samt revisorer och deras arvode.

**6. Ersättningsutskottets** huvuduppgift är att företräda styrelsen i frågor avseende ersättnings- och anställningsvillkor för VD samt andra ledande befattningshavare.

**7. Revisionsutskottets** huvuduppgift är att övervaka processerna kring Addnode Groups finansiella rapportering och interna kontroll för att kunna säkerställa kvaliteten i den externa rapporteringen.

**8. Koncernfunktioner.** I Addnode Group AB finns koncernfunktioner för ekonomi, kommunikation och affärsutveckling.

**9. Affärsområdenas styrelser.** Affärsområdescheferna ansvarar för verksamheten inom respektive affärsområde och rapporterar till Addnode Groups VD och koncernchef. Den övergripande styrningen av affärsområdena utövas av affärsområdesstyrelser.

#### VIKTIGA HÄNDELSER 2013

- Urban Näsman, affärsområdeschef Content Management lämnar koncernledningen.

#### VIKTIGA HÄNDELSER EFTER BALANSDAGEN

- Johan Andersson utsedd till ny CFO.
- Ny koncernledning bestående av Staffan Hanstorp, Johan Andersson och Rolf Kjaærnsli.

#### FÖR MER INFORMATION

- NASDAQ OMX Stockholm, [www.nasdaqomxnordic.com](http://www.nasdaqomxnordic.com)
- Svensk kod för bolagsstyrning, [www.bolagsstyrning.se](http://www.bolagsstyrning.se)
- [www.addnodegroup.com](http://www.addnodegroup.com)

## ÄGARSTRUKTUR OCH RÖSTRÄTT

Addnode Groups aktier är anslutna till Euroclear Sweden AB. Det innebär att inga aktiebrev ges ut och att Euroclear Sweden för ett aktieägarregister över ägare och förvaltare i bolaget. Aktiekapitalet i Addnode Group består av A-aktier, B-aktier och C-aktier. En A-aktie berättigar ägaren till tio röster och B-aktier och C-aktier till en röst. A- och B-aktier berättigar till utdelning. C-aktier berättigar inte till utdelning.

Samtliga aktier medför lika rätt till andel i bolagets tillgångar. För C-aktier finns dock begränsningen att de inte berättigar till större andel av bolagets tillgångar än vad som motsvarar aktiens kvotvärde uppskattat per dagen för utskiftningen med en räntefaktor om STIBOR en månad med tillägg av 4 procentenheter räknat från dag för betalning av teckningslikvid. Aktier av serie C är inlösenbara på bolagets begäran. A-aktier kan på begäran av aktieägaren omvandlas till B-aktier och C-aktier kan av styrelsen omvandlas till B-aktier.

Den 31 december 2013 uppgick antalet aktieägare till 4 740 och andelen utlandsägda aktier till 9,7 procent. Andelen institutionellt ägande inklusive aktiefonder uppgick till 28,6 procent. Vidinova AB är största ägare med 25,0 procent av aktiekapitalet och 27,2 procent av rösterna. Aretro Capital AB är näst största ägare med 12,9 procent av aktiekapitalet och 24,0 procent av rösterna. Vidinova kontrolleras av Dick Hasselström och Aretro Capital kontrolleras av Staffan Hanstorp och Jonas Gejer.

## VALBEREDNING

Årsstämman 2013 beslutade att uppdra åt styrelsens ordförande att ta kontakt med de tre röstmässigt största ägarregistrerade aktieägarna i Euroclear Swedens utskrift av aktieboken per den 31 augusti 2013, vilka vardera skall utse en representant som inte är ledamot i bolagets styrelse, att jämte styrelsens ordförande utgöra valberedning inför årsstämman 2014. Dessutom uppdrogs åt styrelsens ordförande att utse en representant i valberedningen för de mindre aktieägarna och en representant för de institutionella ägarna. Valberedningens ordförande skall vara representanten för den röstmässigt största ägaren.

Valberedningens uppgift skall vara att lämna förslag till nästa årsstämma avseende:

- Ordförande vid stämman.
- Styrelsens ledamöter.
- Styrelsens ordförande.
- Arvode till var och en av styrelsens ledamöter.
- Ersättning för utskottsarbete.
- Valberedning för följande år.
- Revisorer och revisionsarvoden då beslut ska fattas om detta vid följande årsstämma.

Styrelsens revisionsutskott biträder valberedningen i arbetet med att föreslå val av revisorer och med förslag till revisionsarvoden. Revisionsutskottet utvärderar revisorernas arbete och informerar valberedningen om resultatet.

## Valberedning inför årsstämman 2014

Valberedningens sammansättning meddelades på Addnode Groups webbplats och via ett pressmeddelande som publicerades den 10 oktober 2013.

Valberedningen har bestått av:

- Wilhelm Arnör (valberedningens ordförande), representerande Vidinova AB.
- Sigrun Hjelmquist, styrelsens ordförande.
- Jonas Gejer, representerande Aretro Capital AB.
- Birger Gezelius, representerande Robur Fonder.
- Per Granath, representant för de mindre aktieägarna.
- Richard Hellekant, representerande PSG Capital och representant för de institutionella ägarna.

Valberedningen har inför årsstämman 2014 sammanträtt vid sex tillfällen. Valberedningen representerade cirka 61 procent av aktieägarnas röster per 2013-12-31. Som underlag för valberedningens arbete har ledningen i bolaget föredragit information om bolagets verksamhet och strategiska inriktning. Härutöver har styrelsens ordförande redogjort för den årliga utvärderingen av styrelseledamöternas insatser. Styrelsens ordförande gav också information om styrelsens arbete under året. Samtliga ledamöter utöver Jonas Gejer och Wilhelm Arnör är oberoende i förhållande till bolaget, bolagsledningen och bolagets största aktieägare. Wilhelm Arnör är stor ägare indirekt via ägandet i Vidinova AB. Jonas Gejer är VD i dotterbolaget Technia AB och stor ägare via ägandet i Aretro Capital AB.

## ÅRSSTÄMMA

Aktieägares rätt att besluta i Addnode Groups angelägenheter utövas vid årsstämma eller i förekommande fall extra bolagsstämma, som är Addnode Groups högsta beslutande organ. Årsstämman äger vanligen rum i maj månad.

Årsstämman beslutar om:

- Fastställande av årsredovisning.
- Utdelning.
- Val av styrelseledamöter, och i förekommande fall, revisorer.
- Ersättning till styrelse och revisorer.
- Riktlinjer för ersättning till koncernledningen.
- Valberedningen.
- Övriga viktiga frågor.

Extra bolagsstämma kan hållas om styrelsen anser att behov finns eller om Addnode Groups revisorer eller ägare till minst 10 procent av aktierna begär det.

## Årsstämma 2013

Årsstämman 2013 ägde rum den 7 maj 2013. Till stämmans ordförande valdes styrelsens ordförande Sigrun Hjelmquist på förslag från valberedningen.

Protokollet från årsstämman återfinns på Addnode Groups webbplats. Årsstämman beslutade bland annat att anta styrelsens förslag om utdelning med 2,25 kronor per aktie för räkenskapsåret 2012.

Sigrun Hjelmquist omvaldes till styrelsens ordförande, Jan Andersson, Kristofer Arwin, Dick Hasselström, Eva Listi och Thord Wilkne omvaldes i enlighet med valberedningens förslag. Stämman godkände valberedningens förslag till styrelsearvode samt styrelsens förslag till riktlinjer för ersättnings- och anställningsvillkor för VD och övriga ledande befattningshavare.

## Av årsstämman lämnade bemyndiganden

Årsstämman 2013 bemyndigade styrelsen att, under tiden fram till nästkommande årsstämma, vid ett eller flera tillfällen, fatta beslut om att förvärva högst så många egna B-aktier att bolaget vid var tid efter förvärv innehar sammanlagt högst tio procent av det totala antalet aktier i bolaget. Vidare bemyndigade årsstämman 2013 även styrelsen att, vid ett eller flera tillfällen intill tiden för nästa årsstämma, fatta beslut om att överlåta B-aktier i bolaget till tredje man. Överlåtelser av aktier får ske med högst det totala antal egna aktier som bolaget vid var tid innehar.

Skälen till att styrelsen skall kunna avvika från aktieägarnas företrädesrätt är att möjliggöra finansiering av eventuella företagsförvärv samt andra typer av strategiska investeringar på ett kostnadseffektivt sätt.

För att finansiera eventuella företagsförvärv med egna aktier fick styrelsen vid årsstämman i maj 2013 mandat för tiden intill nästkommande årsstämma att fatta beslut om nyemission av aktier. Genom beslut med stöd av bemyndigandet skall aktiekapitalet kunna ökas med sammanlagt högst 34,68 MSEK genom utgivande av sammanlagt högst 2 890 000 nya aktier vid full teckning. Addnode Group

har i augusti 2013 i enlighet med bemyndigandet från årsstämman 2013 genomfört en nyemission av 1 171 777 B-aktier riktad till säljarna av Joint Collaboration AS.

**STYRELSEN**

Styrelsen har det övergripande ansvaret för Addnode Groups organisation och förvaltning.

**Styrelsens sammansättning**

Addnode Group AB:s styrelse skall enligt bolagsordningen bestå av tre till åtta ledamöter valda av årsstämman för tiden intill slutet av nästa årsstämma. Bolagsordningen tillåter val av suppleanter men för närvarande finns inga suppleanter valda av stämman. Bolagsordningen innehåller inga bestämmelser i övrigt om tillsättande eller entledigande av styrelseledamöter. Styrelsen består av sex personer. För ytterligare information om styrelseledamöterna se sidan 78.

**Styrelsens oberoende**

Styrelsens bedömning, som delas av valberedningen, rörande ledamöternas beroendeställning i förhållande till bolaget och aktieägarna framgår av tabellen "Styrelsens sammansättning och närvaro 2013" på sidan 75. Som framgår av tabellen uppfyller Addnode Group noteringsavtalets och svensk kod för bolagsstyrning krav på att majoriteten av de stämموvalda ledamöterna är oberoende i förhållande till bolaget och bolagsledningen samt att minst två av dessa även är oberoende i förhållande till bolagets större aktieägare.

**Styrelsens uppgifter**

Styrelsens huvudsakliga uppgift är att för ägarnas räkning förvalta koncernens verksamhet på ett sådant sätt att ägarnas intresse av långsiktigt god kapitalavkastning tillgodoses på bästa möjliga sätt. Styrelsens arbete regleras bland annat av den svenska aktiebolagslagen, andra lagar och förordningar, gällande regler för aktiemarknadsbolag, inklusive svensk kod för bolagsstyrning, bolagsordningen och styrelsens och dess utskotts interna arbetsordning.

Styrelsen hanterar och beslutar i koncernövergripande frågor som:

- Mål på kort och lång sikt.
- Strategisk inriktning.
- Väsentliga frågor som finansiering, investeringar, förvärv och avyttringar.
- Uppföljning och kontroll av informationsgivning och organisationsfrågor, inklusive utvärdering av koncernens organisation och operativa ledning.
- Val och då det är påkallat uppsägning av bolagets verkställande direktör.
- Övergripande ansvar för upprättande av effektiva system för

- internkontroll och riskhantering.
- Viktiga policies.

**Styrelsens arbetsordning och styrelsemöten**

Styrelsen fastställer årligen en skriftlig arbetsordning som klargör styrelsens ansvar och som reglerar styrelsens och dess utskotts inbördes arbetsfördelning inklusive ordförandens roll, beslutsordningen inom styrelsen, kallelse till styrelsemöten, dagordning och protokoll samt styrelsens arbete med redovisnings- och revisionsfrågor och den finansiella rapporteringen. Beslut om ändring i instruktionen kan fattas vid styrelsemöten under löpande år om styrelsen så anser vara erforderligt.

Enligt arbetsordningen ska ordföranden:

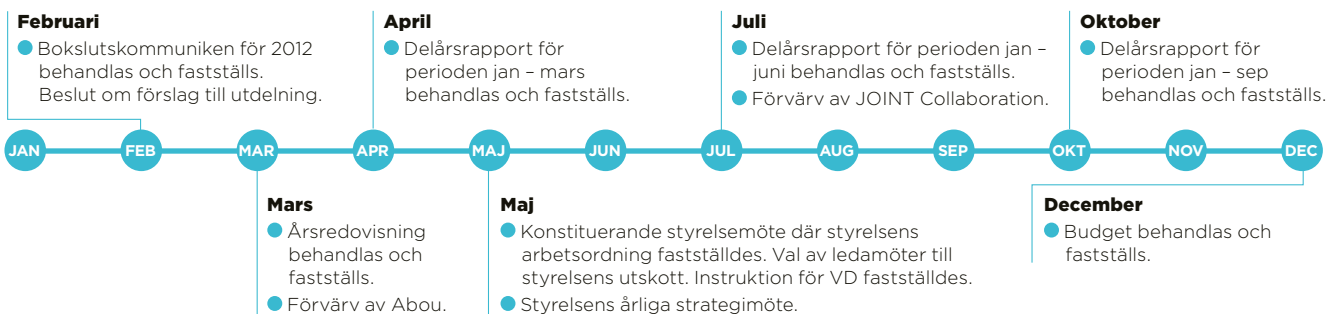
- Samråda med verkställande direktören i strategiska frågor och genom regelbundna och frekventa kontakter med verkställande direktören noga följa Addnode Groups utveckling.
- Leda styrelsens arbete och tillse att styrelseledamöterna fortlöpande får den information som krävs för att följa verksamhetens utveckling.
- Samråda med verkställande direktören om dagordning för styrelsemöten.
- Tillse att handläggning av ärenden inte sker i strid med aktiebolagslagen, andra lagar och förordningar eller bolagsordningen.
- Vara ordförande i ersättningsutskottet.

Arbetsordningen omfattar även detaljerade instruktioner till verkställande direktören och andra bolagsfunktioner om vilka frågor som kräver styrelsens godkännande. Instruktionerna anger bland annat de högsta belopp som olika beslutsorgan inom koncernen har rätt att godkänna när det gäller ingående av avtal, krediter, investeringar och andra utgifter. Enligt arbetsordningen ska konstituerande styrelsemöte hållas direkt efter årsstämman. Vid detta möte beslutas bland annat om vem som ska teckna Addnode Groups firma och vilka av styrelseledamöterna som ska ingå i ersättnings- och revisionsutskotten. Styrelsen ska enligt arbetsordningen sammanträda minst fyra gånger per arbetsår och därutöver när så erfordras.

**Styrelsens arbete under 2013**

Styrelsen höll under året femton sammanträden, varav fyra per capsulam. Samtliga sammanträden under året har följt en godkänd agenda, som tillsammans med dokumentation för varje punkt på agendan tillhandahållits ledamöterna inför styrelsemöten. Normalt varar möten en halv dag, medan styrelsens årliga strategimöte varar en dag för att ge tid för bredare diskussioner. VD och koncernchef deltar vid styrelsemöten som föredragande. CFO är styrelsens sekreterare. Andra medarbetare i koncernen deltar i styrelsens sammanträden såsom föredragande av särskilda frågor när styrelsen så finner nödvändigt.

**HUVUDPUNKTERNA I 2013 ÅR STYRELSEMÖTEN VAR:**



Vid ordinarie styrelsemöte redogör verkställande direktören för koncernens resultat och finansiella ställning samt utsikter för kommande kvartal. Dessutom behandlas risker i pågående projekt, investeringar, etableringar av nya verksamheter samt förvärv och avyttringar. Affärsområdescheferna inbjuds löpande till styrelsemötena för en genomgång av respektive verksamhet.

### Säkerställande av kvalitet i finansiell rapportering

I den arbetsordning som årligen beslutas av styrelsen ingår detaljerade instruktioner om bland annat vilka ekonomiska rapporter och vilken finansiell information som ska lämnas till styrelsen. Utöver bokslutsrapport, delårsrapporter och årsredovisning granskar och utvärderar styrelsen omfattande finansiell information som avser såväl koncernen som helhet som olika enheter som ingår i koncernen. Styrelsen behandlar också information om riskbedömningar, tvister och eventuella oegentligheter som kan få påverkan på Addnode Groups finansiella ställning. Styrelsen granskar också, i första hand genom revisionsutskottet, de mest väsentliga redovisningsprinciper som tillämpas i koncernen avseende den finansiella rapporteringen, liksom väsentliga förändringar av principerna. I revisionsutskottets uppgifter ingår även att granska rapporter om internkontroll och processerna för finansiell rapportering.

Koncernens revisorer rapporterar till styrelsen vid behov och minst två gånger per år. Åtminstone en av dessa rapporteringar sker utan att verkställande direktören eller någon annan medlem av koncernledningen är närvarande. Koncernens revisorer deltar också i revisionsutskottets möten vid behov. Revisionsutskottet rapporterar efter varje möte till styrelsen. Samtliga revisionsutskottsmöten protokollförs och protokollen är tillgängliga för alla styrelseledamöter och för revisorerna.

### Styrelsens utvärdering

Styrelsen genomför årligen en utvärdering av sitt arbete. Utvärderingen avser arbetsformer och arbetsklimat, inriktning för styrelsens arbete samt tillgång till och behovet av särskild kompetens i styrelsen. Utvärderingen används som ett verktyg för att utveckla styrelsens arbete och utgör därutöver ett underlag för valberedningens nomineringsarbete.

### Ersättning till styrelsen

Arvodet till styrelsens ledamöter valda av årsstämman beslutas av årsstämman på förslag av valberedningen. För tiden mellan årsstämman 2013 och 2014 utgår ersättning med ett fast belopp på 340 (320) TSEK till styrelsens ordförande och 170 (160) TSEK till var och en av de övriga ledamöterna. Till styrelsens revisionsutskott ska arvode utgå med 30 TSEK vardera till de två ordinarie ledamöterna och med 40 TSEK till utskottets ordförande. Till ledamöter i ersättningsutskottet ska utgå arvode med 15 TSEK

vardera. Jan Andersson har via bolag ersatts för konsulttjänster avseende produktstrategier med 40 TSEK. Några andra ersättningar för arbete utöver styrelseuppdraget har inte utgått 2013. Avtal om pension, avgångsvederlag eller annan förmån för styrelsens ledamöter finns ej.

### UTSKOTT

Styrelsen har inrättat ett ersättningsutskott och ett revisionsutskott. Utskottens arbete är i huvudsak av beredande och rådgivande karaktär, men styrelsen kan i särskilda fall delegera beslutsbefogenheter till utskotten. Utskottens ledamöter och deras ordförande utses vid konstituerande styrelsemöte.

### Revisionsutskott

Revisionsutskottets huvuduppgift är att övervaka processerna kring Addnode Groups finansiella rapportering och intern kontroll för att kunna säkerställa kvaliteten i den externa rapporteringen.

I revisionsutskottets uppgifter ingår att:

- Granska de finansiella rapporterna och behandla redovisningsfrågor som påverkar kvaliteten av bolagets finansiella rapportering.
- Övervaka effektiviteten i den interna kontrollen, inklusive riskhantering, avseende den finansiella rapporteringen.
- Övervaka revisionen och utvärdera revisorernas arbete.
- Utvärdera revisorernas objektivitet och oberoende.
- Biträda valberedningen vid förslag till revisorer och revisionsarvoden.

Revisionsutskottet består av styrelseledamöterna Eva Listi (ordförande), Sigrun Hjelmquist och Jan Andersson. Revisionsutskottet har haft fyra protokollförda sammanträden under 2013. Samtliga ledamöter utöver Eva Listi, som varit frånvarande en gång, har närvarat vid samtliga möten. Revisionsutskottet har dessutom haft löpande kontakter med VD, CFO och andra ledande befattningshavare samt bolagets revisorer. CFO är föredragande i revisionsutskottet.

### Ersättningsutskott

Ersättningsutskottet har som huvudsaklig uppgift att företräda styrelsen i frågor avseende ersättnings- och anställningsvillkor för VD samt andra ledande befattningshavare baserat på de riktlinjer för ersättning och anställningsvillkor för VD och övriga ledande befattningshavare som beslutats av årsstämman. Utskottet rapporterar fortlöpande sitt arbete till styrelsen. Ersättningsutskottet består av styrelsens ordförande Sigrun Hjelmquist och styrelseledamoten Dick Hasselström. Ersättningsutskottet har haft tre protokollförda sammanträden, där samtliga ledamöter närvarat, och har dessutom haft löpande kontakter med VD i samband med anställningar och andra ersättningsfrågor.

## STYRELSENS SAMMANSÄTTNING OCH NÄRVARO 2013

NAMN	Funktion	Beroende i förhållande till bolaget och bolagsledningen/ägare	A-aktier	B-aktier	Invald i styrelsen	Närvaro vid styrelsemöten
Sigrun Hjelmquist <sup>1</sup>	Ordförande	Nej/Nej		2 000	2009	15/15
Jan Andersson	Ledamot	Nej/Nej		15 000	2012	14/15
Kristofer Arwin	Ledamot	Nej/Nej			2012	15/15
Dick Hasselström <sup>2</sup>	Ledamot	Nej/Ja	361 667	7 795 164	2010	15/15
Eva Listi	Ledamot	Nej/Nej		1 500	2011	14/15
Thord Wilkne <sup>3</sup>	Ledamot	Nej/Nej		435 000	2008	15/15
<b>Totalt</b>			<b>361 667</b>	<b>8 248 664</b>		

<sup>1</sup> Inklusive makes innehav om 1 000 aktier.

<sup>2</sup> Via bolaget Vidinova AB och en privat kapitalförsäkring.

<sup>3</sup> Inklusive makas innehav om 35 000 aktier.

Samtliga aktieinnehav för styrelseledamöter är redovisade per 31 december 2013.

**REVISORER**

Vid årsstämman 2013 omvaldes registrerade revisionsbolaget PricewaterhouseCoopers AB (PwC), med auktoriserade revisorn Magnus Brändström som huvudansvarig revisor. Utöver Addnode Group har Magnus Brändström revisorsuppdrag i bland annat Acando och Note. Magnus Brändström är auktoriserad revisor sedan 1995. För att säkerställa att de informations- och kontrollkrav som ställs på styrelsen uppfylls rapporterar revisorerna fortlöpande till revisionsutskottet om alla materiella redovisningsfrågor samt om eventuella felaktigheter eller oegentligheter. Dessutom inbjuds revisorerna minst två gånger per år och vid behov att delta vid och rapportera på styrelsemöten. PwC avger revisionsberättelse för Addnode Group AB, koncernredovisningen och för styrelsens och verkställande direktörens förvaltning av Addnode Group AB. Revisorerna genomför även en översiktlig granskning av Addnode Groups niomånadersrapport.

Addnode Groups arvoden till revisorerna, för både revisionsrelaterade och andra icke revisionsrelaterade uppdrag, anges i årsredovisningen, not 6, Ersättning till revisorer.

**KONCERNENS LEDNING****Verkställande direktören**

Verkställande direktören är ansvarig för den löpande förvaltningen av koncernens verksamheter i enlighet med styrelsens riktlinjer och anvisningar.

**Koncernledningen**

Till sin hjälp har den verkställande direktören utsett en koncernledning, som utöver VD utgörs av CFO och affärsområdeschefen för Design Management. Ledamöterna i koncernledningen har ansvar för genomförandet av strategin inom sina respektive områden och har dessutom ett övergripande ansvar för Addnode Group i frågor av långsiktig och strategisk karaktär såsom koncernens organisation, förvärv, varumärke, investeringar och finansiering. Vid varje månadsskifte hålls ett kortare koncernledningsmöte för genomgång av månadens resultat, koncerngemensamma projekt och uppdatering av prognoser och affärsläge. Varannan månad sker ett heldagsmöte där agendan består av diskussion och beslut kring utvecklingsprojekt, förvärvskandidater och andra koncerngemensamma strategiska frågor. Verkställande direktören och övriga i koncernledningen presenteras på sidan 79.

**Affärsområdescheferna**

De fyra affärsområdena Design Management, Product Lifecycle Management, Process Management och Content Management utgör Addnode Groups operativa struktur. Affärsområdescheferna ansvarar, i enlighet med beslutade strategier, för verksamheten inom respektive affärsområde och rapporterar till Addnode Groups VD och koncernchef. Den övergripande ledningen av affärsområdena Design Management, Product Lifecycle Management och Content Management utövas av affärsområdesstyrelser som sammanträder varje kvartal.

I affärsområdesstyrelserna ingår koncernchef (ordförande), CFO samt affärsområdeschefen. Affärsområdets controller är ständigt adjungerad till affärsområdets styrelsemöten och övriga medlemmar i affärsområdenas ledning deltar vid behov. I affärsområde Process Management sker ledningen via dotterbolagsstyrelser där affärsområdeschefen, eller av honom utsedd divisionschef, är ordförande. Affärsområdescontroller är ledamot i varje bolag inom affärsområdet. VD i det enskilda dotterbolaget i affärsområdet är ständigt adjungerad till styrelsen och övriga ledamöter utgörs av ledande befattningshavare i koncernen.

**Ersättning till koncernledningen**

Riktlinjer för ersättning till koncernledningen beslutas av årsstämman på grundval av förslag från styrelsen. Ersättning till verkställande direktören i moderbolaget behandlas och fastställs av styrelsens ersättningsutskott. Ersättningar till andra ledande befattningshavare

i koncernen behandlas och fastställs av moderbolagets verkställande direktör efter samråd med styrelsens ersättningsutskott. Aktierelaterade incitamentsprogram beslutas av årsstämman. Vid årsstämman 2011 beslutades om att genomföra ett aktiesparprogram för koncernens medarbetare, vilket presenteras nedan. I not 5 till årsredovisningen 2013 anges ersättningen till VD och övriga ledande befattningshavare.

**AKTIESPARPROGRAM**

Årsstämman den 4 maj 2011 beslutade i enlighet med styrelsens förslag att införa ett aktiesparprogram för samtliga medarbetare inom Addnode Group. Det fanns sedan tidigare inte några aktierelaterade incitamentsprogram inom koncernen. Aktiesparprogrammet innebär i korthet att anställda som deltar i programmet, förutsatt en egen investering i Addnode Group-aktier, i augusti 2014 vederlagsfritt kan tilldelas B-aktier i Addnode Group, dels s.k. matchningsaktier och dels s.k. prestationsaktier. För att deltagarna skall vara berättigade att erhålla matchningsaktier krävs att anställningen inom koncernen och att investeringen i Addnode Group-aktier bestått fram till tilldelningen av aktier. Tilldelning av prestationsaktier förutsätter dessutom att koncernen uppnår vissa finansiella mål för åren 2011, 2012 och 2013. Enligt årsstämmans beslut kan aktiesparprogrammet maximalt innebära en tilldelning av 674 224 B-aktier i Addnode Group. Totalt har 303 medarbetare anmält sig till aktiesparprogrammet. Enligt beräkningar i samband med årsbokslutet för 2013 uppgår den maximala framtida tilldelningen till 203 380 B-aktier.

**Intern kontroll avseende den finansiella rapporteringen**

Styrelsen har det övergripande ansvaret för den interna kontrollen avseende den finansiella rapporteringen. Styrelsen har inrättat ett revisionsutskott med uppgift att bereda styrelsens arbete med kontrollen av bolagets finansiella rapportering. Den följande beskrivningen har upprättats i enlighet med svensk kod för bolagsstyrning och utgör styrelsens beskrivning av bolagets system för intern kontroll och riskhantering avseende den finansiella rapporteringen.

**ADDNODE GROUPS KONTROLLMILJÖ**

Addnode Groups kontrollmiljö innefattar de värderingar och den etik som styrelsen, VD och koncernledningen kommunicerar och verkar utifrån samt koncernens organisationsstruktur, ledarskap, beslutsvägar, befogenheter, ansvar samt den kompetens som medarbetarna besitter. Styrelsen arbetar löpande med riskbedömning och riskhantering. Addnode Groups styrelse har valt att inte inrätta en särskild granskningsfunktion för den interna kontrollen. Styrelsen bedömer att den existerande organisationen och befintliga kontrollstrukturer inom Addnode Group möjliggör en effektiv verksamhet, identifierar risker i den finansiella rapporteringen och säkerställer efterlevnaden av tillämpliga lagar och regler. Affärsområdeschefer och controllers följer regelbundet upp efterlevnaden av de av bolaget utarbetade styr- och kontrollsystemen.

Ansvar och befogenheter definieras i instruktioner för attesträtt, manualer, policies, rutiner och koder. Några exempel är bolagsordningen, arbetsordning för styrelsens arbete, instruktion för arbetsfördelning mellan VD och styrelse, instruktion för ekonomisk rapportering, finanspolicy, informationspolicy och ekonomihandbok med tillhörande redovisningsmanual.

Dessa riktlinjer utgör tillsammans med lagar och externa regelverk den så kallade kontrollmiljön. Alla anställda måste följa dessa riktlinjer. Styrelsen prövar löpande dessa instruktioners relevans och aktualitet. Ansvaret för att kontinuerligt upprätthålla en effektiv kontrollmiljö och det löpande arbetet med den interna kontrollen avseende den finansiella rapporteringen är delegerat



rat till VD. Koncernens bolagsstyrning beskrivs på sidorna 72–77. Koncernledningen och övriga befattningshavare har ansvaret för intern kontroll inom sina respektive ansvarsområden.

### RISKBEDÖMNING

Revisionsutskottet gör löpande en bedömning av koncernens risker och rapporterar till styrelsen vid behov. Syftet är att identifiera händelser på marknaden eller i verksamheten som kan föranleda förändrade värderingar av tillgångar och skulder. En annan viktig del i riskbedömningen är att fånga upp förändringar i redovisningsregler och säkerställa att dessa förändringar återspeglas i den finansiella rapporteringen på ett korrekt sätt. CFO har ansvaret för att bereda revisionsutskottets bedömningar och operativt bevaka identifierade risker. En viktig del i riskbedömningen är bolagens månatliga finansiella rapportering samt de managementrapporter som varje affärsområdeschef och deras direktrapporterande chefer inkommer med varje månad.

### KONTROLLSTRUKTURER

Kontrollstrukturerna har utformats för att hantera de risker som styrelse och ledning bedömer vara väsentliga för verksamheten och den finansiella rapporteringen. Addnode Groups kontrollstrukturer består dels av en organisation med tydliga roller som möjliggör en effektiv och lämplig arbets- och ansvarsfördelning, dels av instruktioner och specifika kontrollaktiviteter som syftar till att upptäcka eller att i tid förebygga risken för fel i rapporteringen.

Exempel på kontrollaktiviteter är bland annat;

- Tydliga beslutsprocesser och attestordning för väsentliga beslut (till exempel inköp, investeringar och avtal samt förvärv och avyttringar).
- Månatliga resultatanalyser med avvikelseuppföljning mot budget och prognoser.
- Månatliga riskbedömningar av alla fastprisuppdrag över 100 TSEK.
- Månatlig riskbedömning av förfallna kundfordringar.
- Automatiska kontroller i de för den finansiella rapporteringen väsentliga IT-systemen samt andra analytiska uppföljningar och avstämningar.

### UPPFÖLJNING

Uppföljning och tester av kontrollaktiviteter utförs kontinuerligt för att säkerställa att risker har beaktats och behandlats på ett tillfredsställande sätt. Uppföljningen sker både informellt och formellt och inbegriper uppföljning av månatliga finansiella rapporter mot budget, prognoser och andra uppställda mål. Uppföljningen för att säkerställa effektiviteten i den interna kontrollen avseende den finansiella rapporteringen sker av styrelsen, VD, koncernledningen, CFO samt av verksamhetsansvariga personer hos koncernens affärsområden och bolag. Revisionsutskottet granskar rapporter om den interna kontrollen och processerna avseende den finansiella rapporteringen samt analyser från CFO. Revisorerna rapporterar till revisionsutskottet i samband med granskning av niomånaders-

rapporten, bokslutskommunikén och årsredovisningen. Därutöver sker en löpande kontakt mellan revisionsutskottet och revisorerna.

### INFORMATION OCH KOMMUNIKATION

Riktlinjer för den finansiella rapporteringen kommuniceras till de anställda genom riktade kommunikationsinsatser, löpande informationsmöten med controllers och ekonomiansvariga inom koncernen samt manualer, policier och koder som publiceras på det koncerngemensamma intranätet. Informationen inkluderar metodik, instruktioner och praktiska checklistor, beskrivningar av roller och ansvar samt övergripande tidplaner för till exempel budget, prognoser, månadsrapporter, kvartalsbokslut och årsredovisningsarbete. CFO ansvarar för att löpande informations- och utbildningsaktiviteter sker med ansvariga för ekonomi och administration inom de olika affärsområdena. Effektiviteten i denna kommunikation följs upp löpande för att säkerställa mottagande av informationen. Vidare finns formella och informella kanaler för medarbetare att kommunicera betydelsefull information till relevanta mottagare, ytterst styrelsen vid behov. För kommunikationen med externa parter finns en informationspolicy som anger riktlinjer för hur denna kommunikation får ske. Syftet med policyn är att säkerställa att alla informationskyldigheter efterlevs på ett korrekt och fullständigt sätt.

### FINANSIELL RAPPORTERING OCH INFORMATION

Addnode Groups rutiner och system för informationsgivning syftar till att förse marknaden med relevant, tillförlitlig, korrekt och aktuell information om koncernens utveckling och finansiella ställning.

Finansiell information lämnas regelbundet i form av:

- Boksluts- och delårsrapporter, vilka publiceras som pressmeddelanden.
- Årsredovisning.
- Pressmeddelanden om viktiga nyheter som väsentligt kan påverka aktiekursen.
- Presentationer för finansanalytiker, investerare och media samma dag som boksluts- och delårsrapporter publiceras samt i samband med publicering av annan viktig information.
- Möten med finansanalytiker och investerare.

Styrelsen övervakar och säkerställer kvaliteten i den finansiella rapporteringen genom instruktion för arbetsfördelning mellan VD och styrelse, instruktion för ekonomisk rapportering till styrelsen och genom informationspolicyn. Revisionsutskottet har till uppgift att bereda styrelsens arbete med kontrollen av bolagets finansiella rapportering. Styrelsen säkerställer vidare kvaliteten i den finansiella rapporteringen genom att ingående behandla delårsrapporter, bokslutskommuniké och årsredovisning på styrelsemöten. Styrelsen behandlar också information om riskbedömningar, tvister och eventuella oegentligheter. Styrelsen har delegerat till verkställande ledning att säkerställa kvaliteten i pressmeddelanden med finansiellt innehåll samt presentationsmaterial i samband med möten med media, ägare och finansiella institutioner.

Stockholm den 25 mars 2014

**Sigrun Hjelmquist**  
Ordförande

**Jan Andersson**  
Styrelseledamot

**Kristofer Arwin**  
Styrelseledamot

**Dick Hasselström**  
Styrelseledamot

**Eva Listi**  
Styrelseledamot

**Thord Wilkne**  
Styrelseledamot