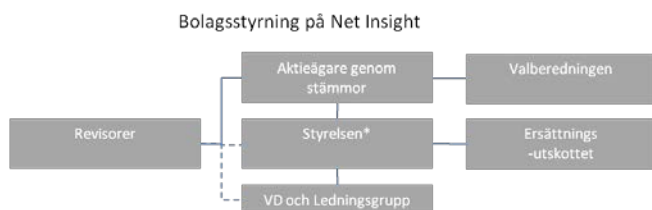


# Bolagsstyrningsrapport

Net Insight AB (publ) är ett publikt aktieföretag med säte i Stockholm. Net Insights aktie är noterad på Nasdaq OMX Stockholm. Till grund för styrningen av företaget och koncernen ligger bland annat bolagsordningen, den svenska aktieföretagslagen och Nasdaq OMX Stockholm regelverk för emittenter, vilket inkluderar Svensk kod för bolagsstyrning gällande från och med den 1 februari 2010 samt interna regelverk och policyer.



\* Styrelsen behandlar revisionsfrågor i sin helhet

## Inledning

Bolagsordningen beskriver företagets verksamhet, dess aktiekapital, antal aktier samt aktieslag, röstfördelning, antalet styrelseledamöter samt revisorer, hur kallelse ska ske till samt ärendehantering under årsstämma och att stämman ska hållas i Stockholm. I perioderna mellan årsstämmorna utgör styrelsen inom Net Insight AB (publ) det högsta beslutande organet inom företaget. Styrelsens uppgifter regleras i Aktieföretagslagen och i bolagsordningen. Den nu gällande bolagsordningen antogs vid ordinarie årsstämma den 28 april 2009. Bolagsordningen finns att läsa i sin helhet på [www.netinsight.net](http://www.netinsight.net).

## Årsstämma

Net Insight AB (publ) höll sin årsstämma den 8 maj 2014. Företagets valberedning är ansvarig för att lämna förslag till ordförande vid årsstämman. Till stämmans ordförande valdes Lars Berg. Årsstämman beslutade om följande:

- Fastställande av årsbokslut, resultatdisposition och ansvarsfrihet för styrelse och vd.
- Antalet styrelseledamöter ska vara sex.
- Lars Berg, Gunilla Fransson, Anders Harrysson, Cecilia Beck-Friis, Crister Fritzson och Regina Nilsson omvaldes som styrelseledamöter.
- Lars Berg omvaldes som styrelseordförande.
- PricewaterhouseCoopers AB valdes som företagets revisorer med Mikael Winkvist som huvudansvarig revisor.
- Årsstämman beslutade att arvode till styrelsen ska uppgå till 1 350 000 kronor att fördelas med 425 000 kronor till styrelsens ordförande och 185 000 kronor vardera till övriga styrelseledamöter som inte är anställda i företaget. Arvode till revisorerna PricewaterhouseCoopers AB ska utgå enligt godkänd räkning.
- Årsstämman beslutade att godkänna de föreslagna förfarandena för utnämning av valberedningen och styrelsens förslag till riktlinjer för ersättning och andra anställningsvillkor för ledande befattningshavare.

Det fullständiga protokollet från årsstämman tillsammans med beslutsunderlag finns tillgängligt på: [www.netinsight.net/arsstamma](http://www.netinsight.net/arsstamma).

## Valberedning

Valberedningen är ansvarig för att lämna förslag avseende val av ordförande och övriga styrelseledamöter, samt arvode och annan ersättning för styrelseuppdrag till var och en av ledamöterna. Valberedningen är också ansvarig för att lämna förslag till val samt arvodering av revisor. Vid bolagsstämman ska valberedningens ledamöter utses, alternativt ska man besluta om hur ledamöterna ska utses. Enligt beslut vid bolagsstämman, består Net Insights valberedning av styrelseordföranden och företagets fyra största aktieägare per den sista bankdagen i augusti varje år, vilka var och en har rätt att utse en ledamot i valberedningen. Valberedningens sammansättning offentliggjordes den 15 oktober 2014. Net Insights valberedning för 2015 består av följande ledamöter: Jan Barchan (Briban Invest), Lars Bergkvist (Lannebo Fonder), Annika Andersson (Swedbank

Robur fonder), Ramsay Brufer (Alecta) samt Lars Berg (styrelseordförande i Net Insight AB). Valberedningen har utsett Lars Bergkvist (Lannebo Fonder) till sin ordförande. Valberedningen har haft två protokollförda möten inför årsstämman 2015.

## **Styrelsen**

Styrelsen förvaltar bolagets angelägenheter i bolagets och samtliga aktieägares intresse. Storleken och sammansättningen av styrelsen säkerställer förmågan att förvalta bolagets angelägenheter effektivt och med integritet. I styrelsens uppgifter ingår att fastställa verksamhetsmål och strategier, besluta om förvärv och avyttringar, bolagets kapitalförsörjning, tillsätta, utvärdera och besluta om ersättning till företagets verkställande direktör, se till att det finns effektiva system för uppföljning och kontroll av bolagets verksamhet, att nödvändiga etiska riktlinjer fastställs för bolagets uppträdande samt att utvärdera styrelsearbetet. Styrelsens arbetsordning fastställs årligen vid det konstituerande styrelsesammanträdet eller när så krävs. Förutom nämnda arbetsuppgifter föreskriver förordningen fastställande av styrelsens mötesordning, instruktioner för företagets verkställande direktör, beslutsordning inom bolaget, arbetsfördelning samt informationsordning mellan bolaget och styrelsen. Styrelsen bevakar och utvärderar årligen verkställande direktörens prestationer, inklusive implementering av styrelsens beslut och riktlinjer.

### **Styrelsens arbete**

Styrelsen höll sex protokollförda sammanträden under året, exklusive två sammanträden per capsulam. Vid dessa möten behandlade styrelsen fasta punkter såsom affärsläge, års- och delårsrapporter, budget, verksamhetsmål, risker, ersättningsfrågor till bolagsledningen med principer för rörliga lönedelar och uppföljning härav och revisionsfrågor. Varje år sker även en utvärdering av verkställande direktören och av styrelsens arbete. Under året har särskilt fokus lagts på arbetet med långsiktiga strategier och affärsplaner. Vid det konstituerande styrelsemötet behandlades och fastställdes arbetsordningen för styrelsen samt instruktioner för verkställande direktören.

### **Styrelsens oberoende**

Net Insight styrelse bedöms uppfylla Kodens krav på oberoende: Alla styrelseledamöter har en oberoende ställning i relation till bolaget och ledningen. Fem av ledamöterna är oberoende av bolagets huvudägare. Styrelsens ordförande, Lars Berg, var beroende i relation till Constellation Growth Capital, vilken fram till 22 september var Net Insights största ägare. Därefter upphörde beroendeförhållandet.

För mer information om styrelsemedlemmarna och verkställande direktören, se sida 58 respektive 64 i Årsredovisning 2014.

### **Ersättningsutskottet**

Styrelsens har inrättat ett ersättningsutskott med uppgift att bereda frågor om lön, ersättningar och andra anställningsvillkor för verkställande direktören samt ersättningsprogram av bredare karaktär, exempelvis optionsprogram för slutgiltigt beslut i styrelsen. Ersättningsutskottet beslutar i frågor angående löner och ersättning och andra anställningsvillkor för alla direktrapporterande till verkställande direktören. Utskottet rapporterar till styrelsen löpande. Ersättningsutskottet består av styrelsens ordförande Lars Berg och styrelseledamot Gunilla Fransson. Under året har utskottet haft fem protokollförda möten där följande har behandlats: Verkställande direktörens rörliga ersättning gällande 2013 för beslut i styrelsen, beslut om rörlig ersättning gällande 2013 för övriga ledningen, verksamhetsmål och ersättningsstruktur för verkställande direktören gällande 2014 för beslut i styrelsen och ersättningsstrukturen för resten av ledningen.

### **Revision**

Net Insights styrelse har valt att inte ha någon separat revisionskommitté, i stället behandlar styrelsen i sin helhet revisionsfrågor. Styrelsen har valt detta arbetssätt då detta är passande så länge som företaget har en relativt okomplicerad verksamhets- och revisionsstruktur. I samråd med bolagets revisorer har styrelsen även proaktivt behandlat nya rekommendationer inom redovisningsområdet vilka kan komma att påverka bolagets framtida redovisning och rapportering. Två gånger per år, efter tredje och fjärde kvartalets bokslut, rapporterar koncernens revisor sina iakttagelser från revisionen till hela styrelsen. Dessa möten fyller även syftet att hålla styrelsen underrättad om revisionens inriktning och omfattning, likaväl som att diskutera samordningen

av den externa revisionen, interna kontroller samt revisionens syn på bolagets risker. Under ett av dessa möten presenterade och diskuterade bolagets revisorer sina iakttagelser, utan närvaro av företagsledningen.

Utöver ordinarie revisionsuppgifter bistår PricewaterhouseCoopers AB även Net Insight med allmänna råd gällande redovisning och skatter. Det åligger PricewaterhouseCoopers AB att garantera sitt oberoende som revisionsfirma i rollen som rådgivare. Mandatperioden för revisorer är enligt lag ett år. Bolagets revisionsfirma, PricewaterhouseCoopers AB, omvaldes vid ordinarie årsstämma 2014 fram till stämman 2015. Mikael Winkvist utsågs till ansvarig revisor.

#### 2014 Närvaro

Nedan redovisas närvaron per styrelseledamot.

Namn	Närvaro vid styrelsemöten	Ersättningsutskottet
Lars Berg	6/6	5/5
Gunilla Fransson	5/6	5/5
Anders Harrysson	6/6	
Cecilia Beck-Friis	5/6	
Crister Fritzon	4/6	
Regina Nilsson	5/6	

#### VD och Ledningsgrupp

Verkställande direktören leder bolaget inom ramen för VD-instruktionen och rapporterar månatligen och kvartalsvis till styrelsen avseende finansiell och operationell progress mot av styrelsen fastställda finansiella och verksamhetsrelaterade mål. Den verkställande direktören deltar på styrelsemötena och tillhandahåller styrelsen nödvändiga informations- och beslutsunderlag. Bolagets Finanschef är också styrelsens sekreterare. Bolaget är organiserat i funktioner där respektive funktionschef också ingår i ledningsgruppen. Ledningsgruppen har verksamhetsgenomgångar var fjortonde dag med en stående dagordning och håller därutöver möten när så är påkallat.

# Styrelsens rapport om intern kontroll avseende den finansiella rapporteringen

## Syftet med intern kontroll

Net Insights syfte med arbetet för intern kontroll är:

- Säkerställa fullgod efterlevnad av tillämpliga lagar, regler och förordningar.
- Säkerställa att den finansiella rapporteringen ger en rättvisande och sann bild av bolagets finansiella situation och ett rättvisande beslutsunderlag för aktieägare, styrelse och ledning.
- Säkerställa att bolagets verksamhet är organiserad och bedrivs på ett sådant sätt att finansiella och verksamhetsmässiga mål nås och att betydande risker hanteras i rätt tid och på lämpligt sätt.

## Skyldigheter och ansvar

Net Insights styrelse ansvarar för att säkerställa att de interna kontrollerna avseende den finansiella rapporteringen uppfyller kraven enligt Aktiebolagslagen samt Svensk kod för bolagsstyrning. Intern kontroll över finansiell rapportering är inom Net Insight en integrerad del av bolagsstyrningen. Dessa kontroller innehåller processer och metoder för att säkerställa koncernens tillgångar och riktigheten i den finansiella rapporteringen, i syfte att skydda ägarnas investering i bolaget. Styrelsen fastställer årligen en arbetsordning som reglerar styrelsens arbete och hantering av frågor. Styrelsen förser verkställande direktören med vd-instruktioner som föreskriver i vilka frågor verkställande direktören får utöva sin behörighet att agera för företagets räkning efter att ha fått styrelsens bemyndigande eller godkännande. Vd-instruktionen revideras årligen. Styrelsen förser även verkställande direktören med instruktioner gällande den finansiella rapporteringen. I enlighet därmed ansvarar verkställande direktören för att granska och säkerställa kvaliteten i all finansiell rapportering, samt att svara för att styrelsen i övrigt får den rapportering som krävs för att fortlöpande kunna bedöma koncernens ekonomiska ställning. Styrelsen hanterar tillsammans revisionsärenden.

## Extern rapportering

Styrelsen övervakar och utvärderar kvalitetssäkringen genom kvartalsrapporter om bolagets affärs- och resultatutveckling och genom att vid varje ordinarie styrelsesammanträde behandla koncernens finansiella situation. Vid två tillfällen varje år närvarar bolagets revisor vid styrelsemöten där resultatet av reviderat årsbokslut och bokslut för tredje kvartalet presenteras. Vid dessa tillfällen presenteras även eventuella förändrade redovisningsprinciper som berör bolaget. I anslutning till genomgången av årsbokslutet avger även revisorn sin uppfattning, utan företagsledningens närvaro, om organisationens förmåga och ekonomifunktionens duglighet.

För att underlätta korrekt extern rapportering och hantering av risk, är det interna systemet för rapportering och kontroll uppbyggt kring årlig finansiell planering, månadsrapportering och daglig uppföljning av affärsrelaterade nyckeltal. Koncernens ekonomifunktion kontrollerar och övervakar rapporteringen såväl som överensstämelsen med interna och externa regelverk. Förutom lagar och förordningar, inkluderas finanspolicy i interna regler och riktlinjer, attestinstruktion, en ekonomisk handbok, kredit- och redovisningsprinciper och rutinbeskrivningar. Dessa regler och riktlinjer uppdateras regelbundet. Identifierade risker gällande finansiell rapportering sköts via bolagets kontrollaktiviteter. Verksamhets- och ekonomisystemet har exempelvis automatiserade kontroller som hanterar behörigheter och attesträtt, liksom manuella kontroller såsom dualitet i såväl löpande bokföring som bokslutsposter. De verksamhetsspecifika kontrollerna kompletteras av detaljerade ekonomiska analyser av resultat samt uppföljning mot budget och prognoser, vilket ger en övergripande bekräftelse på rapporteringens kvalitet.

Under 2014 genomfördes en omorganisation och kompetenshöjning inom finansfunktionen i syfte att bla stärka den interna kontrollen ytterligare. Under året har processförbättringsarbetet primärt varit inriktat på automatisering av fakturaflöden och lönerutiner. Samtidigt uppdaterades alla större policyer och förändringar i dessa genomfördes.

## Internrevision

Styrelsen utvärderar årligen om det finns ett behov av att inrätta en särskild intern granskningsfunktion (internrevision). Styrelsen bedömde att ett sådant behov inte fanns under 2014. I sitt resonemang påpekade styrelsen att den interna kontrollen huvudsakligen utövas genom:

- Den centrala ekonomifunktionen.
- Ledningens övervakande kontroller.

Dessa faktorer, i kombination med bolagets storlek och begränsade komplexitet, gör att styrelsen anser att det för närvarande inte är ekonomiskt försvarbart med ytterligare en funktion.

# Revisors yttrande om bolagsstyrningsrapporten

Till årsstämman i Net insight AB (publ), org.nr 556533-4397

Det är styrelsen som har ansvaret för bolagsstyrningsrapporten för år 2014 (på sidorna 59-62 i årsredovisning 2014) och för att den är upprättad i enlighet med årsredovisningslagen.

Vi har läst bolagsstyrningsrapporten och baserat på denna läsning och vår kunskap om bolaget och koncernen anser vi att vi har tillräcklig grund för våra uttalanden. Detta innebär att vår lagstadgade genomgång av bolagsstyrningsrapporten har en annan inriktning och en väsentligt mindre omfattning jämfört med den inriktning och omfattning som en revision enligt International Standards on Auditing och god revisionssed i Sverige har.

Vi anser att en bolagsstyrningsrapport har upprättats, och att dess lagstadgade information är förenlig med årsredovisningen och koncernredovisningen.

Stockholm den 13 mars 2015  
PricewaterhouseCoopers AB

Mikael Winkvist  
Auktoriserad revisor