

# Bolagsstyrningsrapport

Net Insight AB (publ) är ett publikt aktiebolag med säte i Solna. Net Insights aktie är noterad på Nasdaq Stockholm. Till grund för styrningen av bolaget och koncernen ligger bland annat bolagsordningen, den svenska aktiebolagslagen och Nasdaq Stockholms regelverk för emittenter, vilket inkluderar Svensk kod för bolagsstyrning gällande från och med den 1 december 2016 samt interna regelverk och policies.

## Inledning

Bolagsordningen beskriver bolagets 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 Aktiebolagslagen och i bolagsordningen. Den nu gällande bolagsordningen antogs vid ordinarie årsstämma den 8 maj 2018. Bolagsordningen finns att läsa i sin helhet på [www.netinsight.net](http://www.netinsight.net).

Under 2018 har bolaget inte haft någon överträdelse av Nasdaq Stockholms Regelverk för emittenter. Bolaget avviker från Koden på punkt 4.2 i det att en personlig suppleant har utsetts till huvudägaren Jan Barchan (Briban invest). Detta motiveras av kontinuitetsskäl.

## Årsstämma

Net Insight AB (publ) höll sin årsstämma den 8 maj 2018. Bolagets valberedning är ansvarig för att lämna förslag till ordförande vid årsstämman. Till stämmans ordförande valdes Lars Berg. Årsstämman beslutade följande:

- Fastställande av årsbokslut, resultatdisposition och ansvarsfrihet för styrelse och vd.
- Antogs en ny bolagsordning som innehöll ändring av bolagets säte till Solna.
- Antalet styrelseledamöter ska vara sex med en suppleant.
- Gunilla Fransson, Anders Harrysson, Crister Fritzon, Jan Barchan och Charlotta Falvin omvaldes. Mathias Berg nyvaldes från 1 september. Stina Barchan omvaldes som personlig suppleant till Jan Barchan.
- Gunilla Fransson nyvaldes som styrelseordförande.
- Deloitte AB valdes som bolagets revisorer med Therese Kjellberg som huvudansvarig revisor.
- Årsstämman beslutade att arvode till styrelsen ska uppgå till 2 140 000 kronor att fördelas med 600 000 kronor till styrelsens ordförande samt 240 000 kronor vardera till övriga styrelseledamöter som inte är anställda i bolaget. För suppleant utgår ett arvode med 120 000 kronor. För utskottsarbete, till de ledamöter som utses av styrelsen, utgår ett arvode om 50 000 kronor för utskottets ordförande, och 40 000 kr för utskottsledamot.
- Arvode till revisorerna Deloitte AB ska utgå enligt godkänd räkning.
- Årsstämman beslutade att godkänna styrelsens förslag till riktlinjer för ersättning och andra anställningsvillkor för ledande befattningshavare.

- Årsstämman beslutade att införa ett kontantreglerat optionsprogram relaterat till Net Insights aktiekursutveckling för anställda i Sverige. Programmet kommer att genomföras genom utgivande av syntetiska optioner.
- Årsstämman beslutade att bemyndiga styrelsen att fram till nästa årsstämma förvärva egna aktier upp till och med 2 procent av samtliga aktier i bolaget samt att fatta beslut om överlåtelse av egna aktier.

Det fullständiga protokollet från årsstämman tillsammans med beslutsunderlag finns tillgängligt på bolagets hemsida <https://investors.netinsight.net/sv/bolagsstyrning/>.

## Valberedning

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 11 oktober 2018.

Net Insights valberedning för 2019 består av följande ledamöter: Jan Barchan (Briban Invest), Martin Wallin (Lannebo Fonder), Ramsay Brufer (Alecta), Christian Brunlid (Handelsbanken fonder) samt Gunilla Fransson (styrelseordförande i Net Insight AB). Valberedningen har utsett Ramsay Brufer (Alecta) till sin ordförande. Valberedningen har haft 4 protokollförda möten inför årsstämman 2019 innan datum för påskrift av årsredovisningen.

I syfte att uppnå mångsidighet och bredd i styrelsen vad gäller erfarenhet, kompetens och bakgrund, tillämpade valberedningen lydelsen i Svensk kod för bolagsstyrning p 4.1 som mångfaldspolicy, vid nominering av styrelse inför årsstämman 2019.

## Revisor

Net Insight ska enligt bolagsordningen ha en till två revisorer med eller utan revisorssuppleanter. Mandatperioden för revisorer är enligt lag ett år. Bolagets revisionsfirma, Deloitte AB omvaldes vid ordinarie årsstämma 2018 fram till stämman 2019. Therese Kjellberg utsågs till ansvarig revisor.

## 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 12 protokollförda sammanträden under året, exklusive fem sammanträden per capsulam. Vid dessa möten behandlade styrelsen fasta punkter såsom affärsläge, års- och delårsrapporter, budget, verksamhetsmål, risker, ersättning till bolagsledningen med principer för rörliga löner och uppföljning härav samt revisionsfrågor. Under året har särskilt fokus lagts på rekrytering av vd, utvecklingen inom Sye och aktiviteter för att säkerställa att försäljningen i kärnverksamheten återgår till förväntade nivåer. Vid det konstituerande styrelsemötet behandlades och fastställdes arbetsordningen för styrelsen samt instruktioner för verkställande direktören.

Varje år initierar styrelsens ordförande även en utvärdering av styrelsens arbete. Utvärderingen avseende 2018 har utförts genom att valberedningen träffat varje styrelseledamot enskilt och diskuterat styrelsens arbete. Valberedningen har sedan baserat på detta gjort en egen utvärdering.

Styrelsen utvärderar löpande bolagets VD mot uppställda mål. En gång per år görs en formell utvärdering.

### Styrelsens oberoende

Net Insight styrelse bedöms uppfylla Kodens krav på oberoende: Alla styrelseledamöter har en oberoende ställning i relation till bolaget och ledningen. Styrelsens ledamöter, förutom Jan Barchan, är oberoende av bolagets huvudägare.

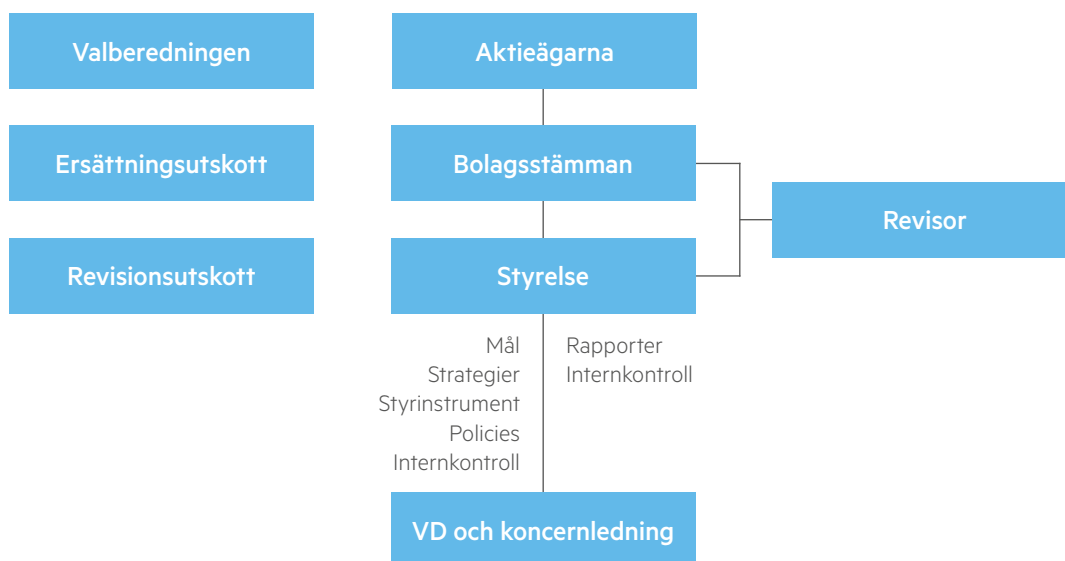
För mer information om styrelsemedlemmarna och verkställande direktören, se sidorna 28-30.

### Ersättningsutskottet

Styrelsen 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 eller beslut om förslag till stämman, 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 Gunilla Fransson och styrelseledamot Anders Harrysson. Under året har utskottet haft 6 protokollförda möten, ej räknat per capsulamöten, där följande har behandlats: Verkställande direktörens rörliga ersättning gällande 2017 för beslut i styrelsen, beslut om rörlig ersättning gällande 2017 för övriga ledningen, verksamhetsmål och ersättningsstruktur för verkställande direktören gällande 2018 för beslut i styrelsen och ersättningsstrukturen för resten av ledningen.

## BOLAGSSTYRNING PÅ NET INSIGHT



### Revisionsutskott

Net Insights styrelse har under året inrättat ett revisionsutskott med uppgift att fördjupa och effektivisera styrelsens övervakande ansvar avseende intern kontroll, revision, internrevision, riskhantering, redovisning och finansiell rapportering. Revisionsutskottet ska även bereda frågor om upphandling av revision och andra tjänster från revisorn samt bereda vissa redovisnings- och revisionsfrågor som ska behandlas av styrelsen. För 2018 har revisionsutskottet bestått av Charlotta Falvin, ordförande, samt Crister Fritzson. Bolagets CFO och i förekommande fall revisorer adjungeras till utskottets möten. Revisionsutskottets arbete styrs av en arbetsordning som antagits av styrelsen. Utskottet har under 2018 sammanträtt vid tre tillfällen. Revisorer har deltagit vid ett tillfälle. Utskottet lämnar fortlöpande muntliga och skriftliga rapporter till styrelsen samt lämnar förslag i frågor som erfordrar styrelsens uppmärksamhet.

### 2018 Närvaro

Nedan redovisas närvaron per styrelseledamot vid protokollförda möten:

Namn	Närvaro vid styrelsemöten	Ersättningsutskottet	Revisionsutskott
Lars Berg	3/12	2/6	
Jan Barchan	12/12		
Mathias Berg <sup>1)</sup>	5/12		
Charlotta Falvin	12/12		3/3
Gunilla Fransson	12/12	4/6	
Crister Fritzson	11/12		3/3
Anders Harrysson	12/12	6/6	

<sup>1)</sup> Mathias Berg tillträdde styrelsen den 1 september 2018

### 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. Bolaget är organiserat i funktioner där respektive funktionschef också ingår i ledningsgruppen. Ledningsgruppen har periodvisa möten med stående dagordning och däremellan avstämningar veckovis. Därutöver hålls möten när så är påkallat.

För mer information om vd och ledningsgruppsmedlemmarna, se sidorna 28–31.

### Styrelsens rapport om intern kontroll

#### 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.

#### Ansvar

Net Insights styrelse ansvarar för att bolaget har god intern kontroll och 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 och risker. Styrelsen fastställer viktiga policyer inklusive finanspolicy, affärsetiska riktlinjer och whistleblower policy.

#### Riskidentifiering och uppföljning

Övergripande riskbedömning, dvs. identifiering och utvärdering av risker att inte uppnå affärsmål, görs i samband med bolagets strategiprocess där sannolikhet och åtgärder diskuteras med styrelsen. Denna process återupprepas i samband med budgetprocessen. Dessa risker utvärderas även löpande och hanteras i företagets linjeorganisation. I avrapportering till styrelsen ger företagets ledning löpande avrapportering på större identifierade riskområden såsom företagets konkurrenssituation, kreditrisker och teknologitrender. För en översikt över företagets risker och riskhantering se sidorna 36–37 i Förvaltningsberättelsen samt i hållbarhetsnoter på sidorna 38–40.

### **Extern rapportering**

Styrelsen övervakar och utvärderar kvalitetssäkringen av den finansiella rapporteringen 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 och kvartalsrapporten för tredje kvartalet 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 överensstämmelsen 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.

Se även stycket Revisionsutskott ovan.

### **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 2018. I sitt resonemang påpekade styrelsen att den interna kontrollen huvudsakligen utövas genom:

- Den centrala ekonomifunktionen
- Ledningens övervakande controller
- Revisionsutskottet

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.