

BOLAGSSTYRNINGSRAPPORT 2014

Allmänt

HiQ International AB är ett svenskt publikt aktiebolag med säte i Stockholm, Sverige. Till grund för bolagsstyrningen ligger den svenska Aktiebolagslagen, bolagsordningen, de förpliktelser som följer med att vara noterad vid Nasdaq Stockholm, svensk kod för Bolagsstyrning samt övriga tillämpliga lagar och regler. Bolagsstyrning omfattar ett regelverk och beslutshierarki för att på ett effektivt och kontrollerat sätt leda verksamheten i ett bolag, i syfte att uppfylla ägarnas krav på avkastning på det investerade kapitalet. Bolagsstyrningen i Sverige har traditionellt reglerats genom lagstiftning. Därtill har näringslivets självregleringsorgan fortlöpande presenterat olika bestämmelser avseende bolagsstyrning. En utförlig information om Svensk kod för bolagsstyrning (Bolagskoden) finns på webbplatsen www.bolagsstyrning.se.

HiQ eftersträvar en hög standard genom tydlighet och enkelhet i ledningssystem och styrande dokument. Styrning, ledning och kontroll av HiQ fördelas mellan aktieägarna på årsstämman, styrelsen och verkställande direktören samt revisorer i enlighet med svensk aktiebolagslag och bolagsordning. Genom ökad öppenhet och transparens ges en god insyn i bolagets verksamhet, vilket bidrar till effektiv styrning.

HiQs tillämpning av bolagskoden

HiQ tillämpar sedan 1 juli 2008 Svensk kod för bolagsstyrning. HiQ följer koden med följande undantag: Någon ersättningskommitté finns inte tillsatt utan dessa frågor behandlas av styrelsen som helhet, med undantag för bolagets verkställande direktör. Detta med motiveringen att styrelsen bedömt att verksamhetens art samt styrelsens kompetensmässiga sammansättning gör att detta arbetssätt bäst främjar bolagets verksamhet och aktieägarnas intressen.

Aktieägare

HiQs aktie är sedan april 1999 noterad på Nasdaq Stockholm. Aktiekapitalet i HiQ uppgår till 5,3 Mkr fördelat på 53.139.023 aktier med ett kvotvärde på 0,10 SEK. Det finns ett aktieslag i HiQ. Antalet aktieägare uppgick vid årsskiftet till 10.370 (8 259). Andelen utländskt ägande uppgick till 29% (33%). Vid årsskiftet ägdes 45% av svenska institutionella aktieägare. 17% av aktierna var direktregisterade och 83% förvaltarregisterade. För ytterligare information om HiQs aktie och ägarstruktur, se avsnittet HiQ-aktien i årsredovisning 2014 på sidorna 14–15.

Bolagsstämma och årsstämma

Bolagsstämman är enligt aktiebolagslagen bolagets högsta beslutande organ. Vid bolagets ordinarie bolagsstämma, årsstämman, fastställs resultat- och balansräkningar, väljs styrelse och i förekommande fall revisorer, fastställs arvoden samt behandlas andra lagstadgade eller av Bolagskoden föreskrivna ärenden. På stämman finns tillfälle för aktieägare att ställa frågor till styrelse, ledning och revisorer.

Årsstämma 2014

2014 års årsstämma hölls den 31 mars 2014 i Stockholm. Vid stämman var ca 47 procent av rösterna representerade. Till ordförande för stämman valdes Anders Ljungh. Stämman beslutade om omval av samtliga styrelseledamöter. Anders Ljungh omvaldes till styrelseordförande.

Styrelsen bemyndigades:

- att för tiden intill nästa bolagsstämma, vid ett eller flera tillfällen, fatta beslut om apportionering eller kvittningsemission av sammanlagt högst 5.000.000 aktier i samband med företagsförvärv.
- att före nästa årsstämma, vid ett eller flera tillfällen, fatta beslut om att förvärva sammanlagt så många egna aktier att bolagets innehav vid var tid inte överstiger 10 procent av samtliga aktier i bolaget.
- att fatta beslut om att överlåta bolagets egna aktier som likvid vid förvärv av företag eller verksamhet till ett pris motsvarande börskursen vid överlåtelsetillfället.

Vidare beslutade årsstämman:

- att genomföra en uppdelning av aktier och ett obligatoriskt inlösenförfarande varvid 137 Mkr, motsvarande 2,60 kr per aktie skiftades ut till bolagets aktieägare.
- att emittera högst 1.000.000 teckningsoptioner att överlåtas till anställda i Sverige och Finland.
- att anta principer för ersättning och andra ersättningsvillkor för bolagsledningen i enlighet med styrelsens förslag.
- att inrätta en valberedning samt principer för utseende av denna, se vidare under rubriken ”valberedning”.

Protokoll samt övrig dokumentation från årsstämman finns tillgängligt på HiQs hemsida www.hiq.se.

Årsstämma 2015

2015 års årsstämma hålls tisdagen den 24 mars 2015, klockan 10.00 i bolagets lokaler på Regeringsgatan 20, 9 tr i Stockholm.

Valberedning

Enligt beslut av HiQs årsstämma 2014 skall styrelsens ordförande, baserat på ägandet i bolaget per den 31 juli 2014, kontakta de tre största aktieägarna i bolaget, vilka sedan äger utse en ledamot till valberedningen. Därutöver kan valberedningen besluta att bolagets styrelseordförande skall ingå i valberedningen. Dessa äger därefter rätt att utse ytterligare en ledamot eller adjungera en ledamot till valberedningen. Valberedningens sammansättning skall offentliggöras senast sex månader före årsstämman. Valberedningen representerar bolagets aktieägare och skall bereda och till bolagsstämman lämna förslag till val av styrelseordförande och övriga ledamöter till bolagets styrelse, styrelsearvode uppdelat mellan ordförande och övriga ledamöter samt eventuell ersättning för utskottsarbete, val av och arvode till revisor och revisorssuppleant (i förekommande fall), beslut om principer för utseende av valberedning samt ordförande vid årsstämma. I valberedningen inför årsstämman ingår Jan Andersson (Robur fonder), Björn Henriksson (Nordeas fonder), Johan Strandberg (SEB Investment Management), Ken Gerhardsen samt Anders Ljungh, styrelsens ordförande. Till valberedningens ordförande utsågs Jan Andersson. Samtliga aktieägare har beretts möjlighet att vända sig till valberedningen med förslag på exempelvis styrelseledamöter för vidare utvärdering inom ramen för valberedningens arbete. Valberedningen har haft 3 möten samt även underhandskontakter. Som underlag för sin utvärdering av styrelsens sammansättning har valberedningen haft tillgång till den utvärdering styrelsen genomfört samt även haft möjlighet att träffa styrelsens ledamöter individuellt. Baserat på denna utvärdering samt möjligheten att beakta förslag på nya styrelseledamöter arbetar valberedningen fram ett förslag till ny styrelse som lämnas i samband med kallelsen till den kommande årsstämman. På årsstämman redogör valberedningen för sitt arbete. Revisorer utses av årsstämman vart fjärde år. Vid revisorsval biträder revisionsutskottet (som utgörs av hela styrelsen med undantag av den verkställande direktören) valberedningen vid framtagandet av förslag. Nuvarande revisorer, PricewaterhouseCoopers, valdes vid årsstämman 2011.

STYRELSE

Styrelsens ansvar och uppgifter

Styrelsen beslutar på konstituerande styrelsemöte om arbetsordning och arbetsformer för styrelsen, de andra organ som styrelsen eventuellt inrättar samt för verkställande direktören. Samt ramarna för den ekonomiska rapporteringen, instruktioner och policier som reglerar uppgifter och befogenheter.

Styrelsens sammansättning

Enligt bolagsordningen skall styrelsen bestå av lägst 3 och högst 8 ledamöter med högst 5 suppleanter. Styrelsens sammansättning med ledamöter som har olika bakgrund och bred sammanlagd erfarenhet gör att styrelsens medlemmar tillsammans har den kunskap som krävs för styrelsearbetet inkluderande frågeställningar avseende strategi, företagsledning och strukturaffärer. Det gör också att ledningen har god hjälp av styrelsemedlemmar individuellt i kontakten med viktiga kunder och i frågor som politik, ekonomi, redovisning, finanser, juridik, organisation och marknadsföring.

Ledamöternas ålder, huvudsakliga utbildning, arbetslivserfarenhet, väsentliga uppdrag, invalår samt innehav i HiQ framgår av presentationen av styrelsen på sidan 56–57 i årsredovisningen 2014.

Oberoende i förhållande till	Bolaget	Större aktieägare	Närvaro
Styrelseledamot			
Anders Ljungh	Ja	Ja	8/8
Ken Gerhardsen	Ja	Ja	7/8
Gunnel Duveblad	Ja	Ja	8/8
Raimo Lind	Ja	Ja	8/8
Lars Stugemo	Nej	Ja	8/8
Johanna Fagrell Köhler	Ja	Ja	8/8
Erik Hallberg	Ja	Ja	7/8
Ulrika Hagdahl	Ja	Ja	7/8

Styrelsens arbetsfördelning

Styrelsen har valt att som helhet, med undantag för bolagets verkställande direktör, utgöra bolagets ersättningskommitté samt revisionskommitté.

Styrelsens ordförande

Styrelsens ordförande ansvarar för att leda styrelsens arbete samt för att styrelsen fullgör sina åtaganden i enlighet med Aktiebolagslagen och styrelsens arbetsordning. Ordförande har genom fortlöpande kontakter med verkställande direktören följt bolagets utveckling samt säkerställt att styrelsen får ta del av den information som krävs för att styrelsen skall kunna fullfölja sitt åtagande. Styrelsens ordförande skall också företräda bolaget i ägarfrågor. Anders Ljungh har varit styrelsens ordförande sedan 2003.

Arvodering av styrelsen

Styrelsens arvode bestämdes av årsstämman 2014 att uppgå till totalt 1 790 000 kr. Av det totala arvodet avser 500 000 kr arvode till styrelsens ordförande samt 215 000 kr arvode till var och en av övriga icke anställda ledamöter. Därtill utgår 80.000 kr till revisionsutskottets ordförande. Årsstämman beslutade att styrelseledamot har rätt att fakturera arvode via bolag och att arvode i så fall skall utgå med ett belopp som är kostnadsneutralt för bolaget.

Styrelsens arbete under året

Under 2014 har styrelsen hållit 8 möten (2013 hölls 7 möten), varav ett konstituerande möte i direkt anslutning till årsstämman, den 31 mars 2014. De protokoll som skrivs från dessa möten är beslutsprotokoll och förs av bolagets ekonomichef, tillika styrelsens sekreterare. Styrelsens ordinarie möten bereds av styrelsens ordförande tillsammans med bolagets verkställande direktör. Inför varje styrelsemöte erhåller styrelsen ett skriftligt material som underlag för de diskussioner och beslut som kommer att tas upp. I samband med vissa styrelsemöten deltar någon representant från bolagsledningen för att redogöra för frågor inom sina respektive områden. Vid varje ordinarie styrelsemöte ges en uppdatering av affärsläget, marknad, konkurrenssituation samt finansiell uppföljning. Under året har även frågor avseende organisation, kompetensbehov, konjunkturutveckling och förvärvsfrågor behandlats. Dessutom har styrelsen under året även hållit ett heldagsseminarium som behandlade strategifrågor och fördjupningar inom vissa marknadsområden. Löpande varje månad får styrelsen en VD-rapport. I denna rapport behandlas marknad, verksamhet samt finansiell utveckling. Dessa rapporter sammanställs av verkställande direktören och ekonomichefen. Bolagets revisor deltog i det möte som behandlade bokslutet. På så sätt har styrelsen och revisorn fått tillfälle att diskutera verksamheten, redovisningar och revisionsarbetet. Ersättningsfrågor har behandlats i samband med ordinarie styrelsemöten. De frågeställningar som behandlats inkluderar villkor och incitamentsfrågor för ledande befattningshavare samt en utvärdering av verkställande direktörens prestation under året samt fastställande av kompensationspaket för verkställande direktören.

Revisionsutskott

Revisionsutskottet bestod under 2014 av hela styrelsen med undantag av bolagets VD. Ordförande i revisionsutskottet är Gunnel Duveblad. Revisionsutskottet har samträtt 5 gånger under 2014. Revisionsutskottet har även träffat bolagets revisorer. Frågeställningar som har behandlats under 2014 innefattar riskanalys, intern finansiell rapportering, genomgång av utfallet av den bolagsstämmovalda revisorns granskning av verksamheten, nedskrivningstest samt frågor relaterade till intern kontroll.

Utvärdering av styrelsens arbete

Styrelsen utvärderar, i enlighet med vad som fastställts i styrelsens arbetsordning, fortlöpande sitt arbete genom öppna diskussioner i styrelsen samt genom en årlig styrelseutvärdering i enkätform. Resultatet av den årliga utvärderingen lämnas till valberedningen. Valberedningen har även haft ett möte med styrelseledamöter för att därigenom kunna ställa frågor till enskilda styrelseledamöter om hur styrelsens arbete fungerar.

Revisorer

Bolagets revisorer, PricewaterhouseCoopers, valdes på årsstämman i april 2011. Revisorn valdes för tiden till slutet av årsstämman 2015. Nicklas Kullberg är ansvarig revisor. Under året har bolagets revisor utöver att revidera bolagets räkenskaper även översiktligt granskat delårsrapporten för perioden januari – juni 2014. Såsom beskrivits under rubriken "Styrelsens arbete under året" har även bolagets revisor träffat styrelsen vid styrelsemötet som behandlade årsbokslutet. För uppgift om ersättning till revisorer hänvisas till not 6 i årsredovisning 2014, på sidan 37.

Intern kontroll avseende den finansiella rapporteringen

Den interna kontrollen avseende den finansiella rapporteringen bygger på den kontrollmiljö som styrelse och bolagsledning fastlagt. Med kontrollmiljö avses bland annat de värderingar och den kultur som finns inom HiQ men även organisationsstruktur, ansvar och befogenheter som definierats och kommunicerats till alla berörda inom företaget. Därtill ingår även frågeställningar såsom kompetens och erfarenhet hos anställda och en rad styrande dokument såsom policys och handböcker.

Kontrollmiljö

Styrelsen i HiQ har en fastlagd arbetsordning som fastställs årligen vid det konstituerande styrelsemötet som ligger till grund för styrelsens arbete och för en effektiv hantering av de risker som verksamheten utsätts för. Styrelsen uppdaterar och fastställer årligen bland annat styrelsens arbetsordning, VD-instruktion, attestordning och placeringspolicy. Arbetsordning finns för styrelserna i dotterbolag och instruktion för VD finns för varje bolag i HiQ-koncernen. Därutöver har HiQ exempelvis en mediepolicy, IR-policy, krisplan och en business ethics policy. De policys och övriga styrdokument som HiQ har, bedöms skapa grunden för god intern kontroll. Interna styrinstrument för att säkerställa god kvalitet på den finansiella rapporteringen utgörs av koncernens ekonomihandbok, IR-policy samt den fastlagda attestinstruktionen.

Styrelsens uppgift är bland annat att fortlöpande följa upp efterlevnaden av de övergripande policys och övriga styrdokument som finns samt fortlöpande bedöma bolagets ekonomiska situation och resultat. HiQ har en decentraliserad organisationsmodell där varje dotterbolag har stor självständighet. I koncernen finns en attestordning

som klart reglerar vilka befogenheter som finns på varje nivå i organisationen. I attestordningen regleras exempelvis avgivande av fastprisofferter, inköp, investeringar, lönehantering och rabatteringar.

Riskinventering / riskregister

Målsättningen med HiQs riskinventering är att säkerställa att HiQs verksamhet bedrivs i linje med den risknivå som styrelse och ledning beslutat. Bolagets styrelse och högsta ledning ansvarar för att riktlinjer för riskhanteringen finns och att de efterlevs. HiQ har genomfört en analys av de risker som kan påverka riktigheten i den finansiella information som bolaget lämnar externt. Därvidlag identifierades ett antal resultat- och balansräkningsposter där risken för väsentliga fel är högre än för andra poster. Exempel på detta är avräkning av intäktsföring av projektåtaganden och fastprisprojekt där särskild vikt läggs på att säkerställa god intern kontroll avseende intäktsavräkning. Ett annat exempel är hanteringen av underkonsulter. Under året har samtliga dotterbolag genomfört en självvärdering avseende den interna kontrollen. Under hösten har även koncerncontrollern genomfört en så kallad controller-turné där alla koncernbolag har gått igenom med avseende på ekonomirutiner och intern kontroll. Vid controller-turnén har även stickprovsundersökning gjorts. Resultaten av dessa genomgångar sammanställs och analyseras. Utifrån denna genomgång fastställs ett handlingsplan för att förbättra den interna kontrollen.

Information och kommunikation

Information om HiQs styrande dokument som policys, riktlinjer och rutiner lämnas till berörda personer. Väsentliga policys och riktlinjer uppdateras vid behov, dock minst årligen, och kommuniceras till berörda medarbetare. Frågeställningar avseende den finansiella rapporteringen diskuteras också i samband med möten där koncernens ekonomipersonal träffas. För extern kommunikation följer HiQ den fastlagda medie- och IR-policyen.

Uppföljning

Inom HiQ framtas månatligen en fullständig resultat- och balansräkning samt utvalda nyckeltal på grupp- samt segmentsnivå. Därtill följs olika relevanta nyckeltal samt likviditeten upp veckovis. Varje månad sker en konsolidering av hela koncernen, där utfall följs upp mot budget. Utöver den rena finansiella uppföljningen sker även en uppföljning av den interna kontrollen samt en riskinventering. Styrelsen erhåller månadsvis en uppdatering av det finansiella utfallet.

Informationsgivning till aktiemarknaden

HiQ ger, i enlighet med de åtaganden som följer av att HiQ är ett noterat bolag, aktiemarknaden information om koncernens finansiella ställning och utveckling. Informationen lämnas i form av delårsrapporter och årsredovisning som publiceras på svenska och engelska. Utöver den rena finansiella informationen lämnar HiQ även pressmeddelanden om nyheter och händelser samt ger presentationer för aktieägare, finansanalytiker och investerare såväl i Sverige som utomlands. Den information som offentliggörs publiceras även på bolagets hemsida, www.hiq.se.

Uttalande

Mot bakgrund av processer och struktur i enlighet med ovan, har styrelsen inte bedömt det som ändamålsenligt att etablera en särskild granskningsfunktion – internrevision.