

# Bolagsstyrning

Intoi är ett svenskt publikt aktiebolag med säte i Stockholm. Under 2009 bedrev koncernen verksamhet i Sverige, Norge, Danmark, Finland, Tyskland, England, Frankrike, USA, Japan och Kina. Intois aktie är noterad på OMX nordiska lista, SmallCap. Till grund för styrning av bolaget och koncernen ligger bland annat bolagsordningen, den svenska aktiebolagslagen och Stockholmsbörsens regelverk, vilket för Intois del inkluderar Svensk kod för bolagsstyrning som tillämpas från den 1 juli 2008.

Bolagsstyrningsrapporten för 2009 har inte granskats av bolagets revisorer.

## STYRORGAN

Ledning och kontroll av Intoi fördelas mellan aktieägarna på bolagsstämmor, styrelsen och verkställande direktören i enlighet med svensk aktiebolagslag och bolagsordningen.

### Årsstämma

Årsstämman är bolagets högsta beslutande organ, vilken ger aktieägarna beslutsrätt om Intois angelägenheter. Årsstämmans uppgift är bland annat att fastställa balans- och resultaträkning, besluta om vinstdisposition och ersättningsprinciper för bolagets ledande befattningshavare och om ansvarsfrihet åt styrelseledamöter och verkställande direktören.

### Valberedning

Årsstämman utser en valberedning som har till uppgift att föreslå årsstämman val av styrelseledamöter och arvoden till dessa samt förslag till revisorer och arvode till dessa.

### Styrelsen

#### STYRELSENS ANSVAR

Styrelsen i Intoi har fastställt en arbetsordning med instruktioner avseende arbetsfördelning mellan styrelse och verkställande direktören samt instruktioner för ekonomisk rapportering. Styrelsen ansvarar för att Intois organisation är utformad så att bokföringen, medelsförvaltningen och övriga ekonomiska förhållanden kontrolleras på ett betryggande sätt. Styrelsen ska fortlöpande bedöma koncernens ekonomiska situation. Styrelsens ordförande ska i samråd med verkställande direktören före utsändande av kallelse utarbeta dagordning för respektive sammanträde och bestämma nödvändigt beslutsunderlag och dokumentation till aktuella ärenden. Styrelsen kallas till ett konstituerande möte efter årsstämman, samt minst fem ordinarie sammanträden per år. Fyra av de ordinarie sammanträdena sammanfaller med tidpunkterna för den externa ekonomiska rapporteringen. Det femte ordinarie sammanträdet hålls i december med genomgång av budget och affärsplan. Vid styrelsemötet där årsbokslutet presenteras deltar revisorerna för att meddela iakttagelser från revisionen. Utöver de ordinarie mötena kallas styrelsen till ytterligare sammanträden när situationen så påkallar.

Styrelsen övervakar verkställande direktörens arbete och ansvarar för att organisationen är ändamålsenlig. Styrelsen fastställer budget och årsbokslut för bolaget och koncernen samt följer utvecklingen löpande under året.

#### ORDFÖRANDE

Styrelseordföranden leder styrelsens arbete och ansvarar för att övriga ledamöter löpande får den information som är nödvändig för styrelsearbetets kvalitet upprätthålls och utövas enligt aktiebolagslagen. Ordföranden företräder bolaget i ägarfrågor.

#### SAMMANSÄTTNING

Under 2009 var antalet styrelseledamöter valda av årsstämman fyra. Styrelseledamöten Stefan Skarin har en beroendeställning gentemot bolaget medan styrelsens ordförande Trygve Angell och de två övriga ledamöterna Lisbeth Gustafsson och Björn Abild har en oberoende ställning i styrelsen. För mer information om enskilda styrelseledamöter, se sidan 52.

#### STYRELSENS LEDAMÖTER

Namn	Invald	Beroende-ställning	Ersättnings-utskott	Revisions-utskott	Aktieinnehav
Trygve Angell, ordförande	2005	Nej	Ordförande	Ordförande	26 700 B-aktier (via bolag)
Björn Abild	2008	Nej	Ledamot	Ledamot	0 aktier
Lisbeth Gustafsson	2006	Nej	Ledamot	Ledamot	0 aktier
Stefan Skarin	2002	Ja			100 000 A-aktier och 250 000 B-aktier (via bolag)

## ERSÄTTNINGSKOTT

Ersättningsutskottet hanterar och beslutar i frågor om löner, övriga anställningsvillkor, pensionsförmåner och bonussystem för verkställande direktören. Utskottet beslutar även i motsvarande frågor för övriga ledande befattningshavare samt svarar för framtagnandet av generella lönesättningsprinciper.

## REVISIONSKOTT

Utskottets huvudsakliga uppgifter är att övervaka den interna kontrollen, rutinerna för finansiell rapportering, efterlevnad av därmed sammanhängande lagar och bestämmelser samt revisionen i koncernen. Revisionsutskottet tar del av kontinuerlig information och beslutsunderlag från bland annat vd och bolagets externa revisorer.

## VERKSTÄLLANDE DIREKTÖREN

Verkställande direktören leder verksamheten inom de ramar som styrelsen lagt fast. Denne tar fram nödvändigt informations- och beslutsunderlag inför styrelsemöten, är föredragande samt avger motiverade förslag till beslut. Verkställande direktören tillställer styrelsens ledamöter varje månad den information som krävs för att följa bolagets och koncernens ställning, verksamhet och utveckling samt håller styrelsen ordförande löpande informerad om verksamheten. Den verkställande direktören ska vidta de åtgärder som är nödvändiga för att bokföringen ska fullgöras i överensstämmelse med lag och för att medelsförvaltningen ska skötas på ett betryggande sätt. För den närmare ansvarsfördelningen mellan styrelsens och den verkställande direktörens uppgifter finns en skriftlig vd-instruktion, som kontinuerligt uppdateras.

## REVISORER

Externa revisorer utses av årsstämman. Öhrlings PricewaterhouseCoopers AB, genom huvudansvarig revisor Lars Kylberg, har revisionsuppdraget fram till årsstämman 2012.

## ARBETET UNDER ÅRET

### Årsstämman 2009

Årsstämman för Intoi ägde rum den 5 maj 2009.

Årsstämman beslöt bland annat:

- att lämna utdelning för 2008 med 0,60 kronor per aktie
- att välja styrelseordförande, Trygve Angell (omval)
- att därutöver välja Lisbeth Gustafsson, Björn Abild och Stefan Skarin till ledamöter (samtliga omval)

### Valberedningen

Årsstämman 5 maj 2009 beslutade inrätta en valberedning enligt följande principer. Styrelsens ordförande ska senast den 30 september 2009 sammankalla de tre röstmässigt största aktieägarna i bolaget, vilka sedan utser en ledamot var till valberedningen. Därutöver kan styrelsens ordförande utses att ingå i valberedningen.

Valberedningens sammansättning ska offentliggöras senast sex månader före årsstämman 2010.

I enlighet med detta beslut så har bolagets största ägare utsett valberedning. Denna består av Göran Espelund (omval), Ulf Strömsten (omval) samt Tedde Jeansson Jr (nyval). Stefan Skarin är i sin roll som ägare och samtidigt koncernchef adjungerad att delta i valberedningens möten.

Valberedningen har under 2009 haft 2 protokollförda sammanträden.

## VALBEREDNING INFÖR ÅRSSTÄMMAN 2010

### Ledamöter

Ulf Strömsten, Catella, ordförande  
Göran Espelund, Lannebo Fonder  
Tedde Jeansson Jr

### Adjungerad

Stefan Skarin, Boda Invest AS

## Styrelsen

Trygve Angell har varit styrelseordförande under året.

Styrelsen höll sitt konstituerande möte den 5 maj 2009, varvid sedvanligt beslut om val av firmatecknare fattades. Firman tecknas – förutom av styrelsen – av två i förening av styrelsens ledamöter eller av en styrelseledamot i förening med verkställande direktören eller den operative chefen. Därutöver har verkställande direktör firmateckningsrätt i löpande angelägenheter.

Styrelsen hade under 2009 fem ordinarie sammanträden samt ett konstituerande sammanträde, totalt sex (tio) sammanträden. Under året har även den operative chefen Stefan Ström deltagit i samtliga styrelsesammanträden som föredragande.

## NÄRVARO, STYRELSEN 2009

Namn	Styrelsemöten	Ersättningsutskott	Revisionsutskott
Trygve Angell, ordförande	6/6	3/3	3/3
Björn Abild	5/6	3/3	3/3
Lisbeth Gustafsson	6/6	3/3	3/3
Stefan Skarin	6/6		

Styrelsen har i sitt arbete ägnat tid åt uppföljning av verksamheten mot budget, prognos och strategisk plan. Viktiga uppgifter för styrelsen har under året varit analys av och utvärdering av potentiella företagsaffärer. Dessutom har styrelsen varit engagerad i förändringsarbetet av IAR Systems.

### Ersättningsutskott

Ersättningsutskottet utgörs av Trygve Angell, Björn Abild och Lisbeth Gustafsson. Utskottet har berett frågor som rör löner och övriga anställningsvillkor för vd och övriga medlemmar i koncernledningen. Ersättningsutskottet har under 2009 haft tre protokollförda sammanträden för arbetet med förslag till styrelsen och revisorer.

### Revisionsutskott

Revisionsutskottet utgörs av Trygve Angell, Björn Abild och Lisbeth Gustafsson. Under 2009 sammanträdde utskottet tre gånger. Vid dessa tillfällen behandlades revisorernas rapportering beträffande granskningen av sexmånadersrapporten och årsbokslutet, bolagets förhållande till Svensk Kod för Bolagsstyrning samt internkontrollfrågor i dotterbolagen.

### Verkställande direktör och koncernledning

Koncernledningen bestod 2009 av verkställande direktören Stefan Skarin och operative chefen Stefan Ström.

## ERSÄTTNINGAR

### Ersättning till styrelsen

Till styrelsens ordförande och ledamöter utgår arvode enligt årsstämans beslut. Något särskilt arvode utgår ej för kommittéarbete. Till ledamöter som uppstår lön från bolag i Intoikoncernen utgår inget styrelsearvode. Under 2009 omfattade denna regel Stefan Skarin.

### ERSÄTTNING TILL STYRELSE

TSEK	2009	2008
Trygve Angell, ordförande	150	144 1)
Björn Abild	100	58 2)
Lisbeth Gustafsson	100	100
Alexander Oker-Blom	-	42 3)
Stefan Skarin	-	-

- 1) Ordförande sedan 14 februari 2008. Dessförinnan ledamot.
- 2) För perioden 7 maj – 31 december 2008.
- 3) För perioden 1 januari – 6 maj 2008.

Se även not 10.

### Ersättning till verkställande direktören och operative chefen

Verkställande direktörens och operative chefens ersättningar utgörs av grundlön, rörlig ersättning, övriga förmåner och pension. För verkställande direktören och operative chefen är den rörliga ersättningen maximerad till 50 procent av grundlönen. Pensionsförmåner och övriga förmåner utgår som en del av den totala ersättningen.

Se även not 10.

Uppsägningstiden från bolagets sida gentemot verkställande direktören och operative chefen är tolv månader med full lön samt därtill maximalt sex månaders avgångsvederlag.

### ERSÄTTNING TILL KONCERNLEDNING

TSEK		Fast ersättning	Rörlig ersättning	Förmåner	Pensionskostnader	Totalt
Stefan Skarin, vd	2009	2 512	300	110	820	3 742
	2008	2 628	-	116	762	3 506
Stefan Ström, operativ chef	2009	1 967	-	95	876	2 938
	2008	1 980	-	100	850	2 930

### **Ersättning till revisorerna**

Under 2009 har totalt 2,7 (2,2) MSEK utgått i ersättningar för revision och konsultationer.

### **INTERNKONTROLL**

Enligt den svenska aktiebolagslagen och den svenska koden för bolagsstyrning är styrelsen skyldig att se till att bolaget har tillfredsställande interna kontroller, hålla sig informerad om bolagets interna kontrollsystem och bedöma hur väl systemet fungerar.

Denna rapport har upprättats i enlighet med den svenska koden för bolagsstyrning, avsnitt 10:5, och är därmed avgränsad till intern kontroll avseende den finansiella rapporteringen.

### **Kontrollmiljö**

Intern kontroll inom Intoi baseras på en kontrollmiljö innefattande organisation, beslutsvägar, befogenheter och ansvar.

Detta dokumenteras och kommuniceras i styrande dokument såsom interna policyer, riktlinjer och instruktioner.

Exempelvis gäller detta arbetsfördelningen mellan styrelsen och den verkställande direktören och instruktioner för attesträtt, redovisning och rapportering.

### **Riskbedömning**

Det är styrelsen som har det yttersta ansvaret för riskhanteringen. Genom en tydlig organisation och beslutsordning innefattande stor medvetenhet om risker hos medarbetarna med gemensamma definitioner och principer inom fastställda ramar uppnås ett kontrollerat risktagande. Riskområden är framförallt bokslutsprocessen kopplad till den finansiella rapporteringen, operationella risker och legal risk.

### **Kontrollaktiviteter**

I koncernens affärsprocesser ingår finansiella kontroller avseende godkännande och redovisning av affärstransaktioner. I boksluts och rapporteringsprocessen finns kontroller, bland annat vad gäller redovisning, värdering och upplysningskrav samt beträffande tillämpningen av väsentliga redovisningsprinciper och uppskattningar såväl i enskilda dotterbolag som på koncernnivå.

Alla dotterbolag inom Intoi har egna ekonomiansvariga som deltar i planeringen och utvärderingen av sina enheters resultat. Den regelbundna analysen av deras respektive enheters finansiella rapportering omfattar betydande poster som tillgångar, skulder, intäkter, kostnader och kassaflöde. Tillsammans med den analys som görs på koncernnivå bidrar denna viktiga del av den interna kontrollen till att se till att den finansiella rapporteringen inte innehåller några väsentliga fel.

Kvaliteten i den externa finansiella rapporteringen säkerställs genom en rad åtgärder och rutiner. Förutom noggrann revision av årsbokslut gör även revisorn en översiktlig granskning av rapporten för det andra kvartalet. Samtliga rapporter och pressmeddelanden publiceras samtidigt med offentliggörandet på Intois hemsida.

### **Information**

Koncernen har informations- och kommunikationsvägar som syftar till att främja fullständig och riktig finansiell rapportering. Interna anvisningar och riktlinjer beträffande redovisning och finansiell rapportering, liksom regelbundna uppdateringar och meddelanden om ändringar av redovisningsprinciper, rapportering och krav på informationsgivning, görs tillgängliga och kända för berörd personal. Dotterbolagen lämnar regelbundet finansiella rapporter och rapporter om sin förvaltning till koncernledningen, med analyser och kommentarer till finansiella resultat och risker.

Styrelsen erhåller finansiella rapporter månatligen.

### **Uppföljning**

Vid varje styrelsesammanträde behandlas koncernens ekonomiska situation. Styrelsen granskar alla delårsrapporter och årsredovisningen före publicering. Styrelsen får även regelbundna rapporter från revisorerna. Styrelsen följer upp alla åtgärder som vidtas för att förbättra eller ändra kontrollerna.

Koncernens process för finansiell rapportering granskas årligen av koncernledningen och utgör en grund för utvärderingen av det interna ledningssystemet och de interna styrande dokumenten för att säkerställa att dessa omfattar alla viktiga områden som rör den finansiella rapporteringen.