

Bolagsstyrning

Work Scandinavia AB (publ) är ett svenskt publikt aktiebolag med säte i Stockholm. Bolaget bedriver mäklari av konsulttjänster inom IT och verksamhetsutveckling. Bolaget är noterat på Nasdaq OMX Stockholm sedan februari 2010 och har 16 724 600 aktier fördelat på cirka 1500 aktieägare.

Till grund för ägarnas styrning av bolaget och koncernen ligger bolagsordningen och den svenska aktiebolagslagen samt ytterligare en rad svenska och utländska lagar och förordningar. Genom noteringen på Nasdaq OMX Stockholm kommer eWork att vara skyldigt att tillämpa Svensk kod för bolagsstyrning. eWork kommer att från år 2010 tillämpa Svensk kod för bolagsstyrning fullt ut.

Bolagsstämma

Bolagsstämman är det högsta beslutande organet inom eWork. Där utövar aktieägarna sitt inflytande genom diskussioner och beslut. Samtliga aktieägare som är listade i aktieboken fem dagar innan bolagsstämman har rätt att delta antingen personligen eller via ombud. Anmälan ska göras till bolaget enligt vad som sägs i kallelse.

eWorks ordinarie årliga bolagsstämma, årsstämman, ska hållas i Stockholm inom sex månader efter räkenskapsårets utgång. Kallelsen annonseras i Svenska Dagbladet och Post och Inrikes Tidningar samt publiceras på bolagets webbplats – www.ework.se. Årsstämman utser bolagets styrelse och revisorer samt bestämmer arvoden till dessa. Vidare fastställer årsstämman bokslutet och beslutar om disposition av vinstmedel samt ansvarsfrihet för styrelse och verkställande direktör. Årsstämman bestämmer också formen för hur en valberedning ska utses. Vid årsstämman 2009 deltog aktieägare som representerade 67 procent av antalet röster i bolaget. Årsstämman 2009 bemyndigade styrelsen att besluta om nyemission av aktier med eller utan företrädesrätt för befintliga aktieägare.

Valberedning

Valberedningens huvudsakliga uppgift är att föreslå styrelseledamöter, styrelseordförande och revisorer samt arvoden till dessa på ett sätt så att årsstämman kan fatta välgrundade beslut.

Med avvikelse från den svenska koden för bolagsstyrning har i eWorks valberedningen hittills utsetts av de tre största ägarna. Motivet för detta har varit att eWork är ett ungt bolag i kraftig tillväxt vars framgång initialt har baserats på ett starkt entreprenöriellt engagemang från dess grundare och huvudägare.

I enlighet med detta har en valberedning utsetts, som består av:

- Magnus Berglind, ordförande
- Staffan Salén (företrädande Salénia)
- Sven Hagströmer (företrädande Investment AB Öresund)

Valberedningen har tillgång till den utvärdering som styrelsen gör av sitt arbete. Valberedningens förslag offentliggörs i samband med kallelsen till årsstämman och görs också tillgängligt på bolagets webbplats. Valberedningens mandatperiod sträcker sig fram till dess att ny valberedning utsetts. Arvode för arbete i valberedningen har ej utgått.

Styrelse

Styrelsens uppgift är att förvalta bolagets angelägenheter på bästa möjliga sätt och i sitt arbete tillvarata aktieägarnas intressen. eWorks styrelse består av sju ordinarie ledamöter som tillsammans representerar en bred kommersiell, teknisk och kommunikativ kompetens. Vid årsstämman 2009 valdes till styrelse:

- Sven Hagströmer, ordförande
- Jeanette Almberg
- Magnus Berglind
- Dan Berlin
- Staffan Salén
- Erik Törnberg
- Claes Ruthberg, vd

Styrelsens ordförande

Styrelsens ordförande leder styrelsens arbete och har ett särskilt ansvar för att följa bolagets utveckling mellan styrelsemötena samt säkerställa att styrelsens ledamöter fortlöpande får den information som krävs för att utföra ett fullgott arbete. Ordförande håller kontakt med vd. Inför styrelsemöten ser ordförande och vd till att dagordning och beslutsunderlag utarbetas och sänds till styrelsens ledamöter en vecka innan respektive möte. Ordförande svarar också för att styrelsens arbete utvärderas och att valberedningen får ta del av resultatet från utvärderingen.

Styrelsens arbete

Under verksamhetsåret 2009 hade styrelsen arton protokollförda möten, varav ett konstituerande i anslutning till årsstämman. Styrelsens arbete följer en arbetsordning som årligen antas vid det konstituerande mötet. Arbetsordningen lägger fast arbetsfördelningen mellan styrelsen och verkställande ledningen, ordförandens respektive vd:s ansvar samt formerna för den ekonomiska rapporteringen.

Vd är ledamot av styrelsen och föredragande vid styrelsemöten. Styrelsen har utsett koncernens finansdirektör till sekreterare. Styrelsen är beslutsför när minst fyra ledamöter är närvarande. Styrelsen har varit fulltalig vid alla möten utom sju.

Under varje ordinarie styrelsemöte avhandlas föregående protokoll, verksamheten sedan föregående möte samt företagets ekonomiska ställning och resultatutveckling. Styrelsen informeras löpande genom skriftlig information om affärsverksamheten och frågor i omvärlden som är av betydelse för företaget.

Under 2009 har styrelsen ägnat särskild uppmärksamhet åt följande frågor:

- försäljningsarbete, tillväxt och nya marknader
- kostnadsutvecklingen i bolaget
- personal och uppförandekod*
- marknadsnotering, börsfrågor och visibilitet i marknaden
- interna processer med fokus på ekonomiorganisationen

Styrelsen har också hållit ett heldagsmöte enbart inriktat på koncernens position och strategi. I det mötet deltog även företagsledningen.

Styrelsens arbete utvärderas årligen. Styrelsen behandlade utvärderingen under ett sammanträde i februari månad 2010.

*policy

Arvoden till styrelsen

Styrelsens ledamöter har under de senaste åren inte erhållit ersättning för sitt arbete. Årsstämman 2009 beslutade att styrelsens ordförande och ledamöter ska få ett arvode om 75 kSEK var. Till ledamöter anställda av eWork utgår inget arvode. Det totala styrelsearvodet i eWork för 2009 uppgick till 525 (394) kSEK.

Oberoende

Samtliga styrelseledamöter utom vd uppfyller kraven i börsens regelverk om oberoende i förhållande till bolaget och bolags ledningen. Styrelsen som helhet uppfyller kravet på att minst två av de stämموvalda ledamöterna ska vara oberoende i förhållande till bolagets större ägare. Av styrelseledamöterna är det endast vd som ingår bolagets ledning.

Ersättningsutskott

Styrelsen utom vd utgör det ersättningsutskott som har till uppgift att förbereda styrelsens förslag till årsstämman om riktlinjer för ersättning till vd och andra ledande befattningshavare. Vd är föredragande, men deltar inte i frågor som rör honom själv. Utskottets möten har under året sammanfallit med ordinarie styrelsemöten.

Revision

Revisionsutskottet består av samtliga styrelseledamöter utom vd. Det är styrelsens uppfattning att detta är mest lämpligt med hänsyn till eWorks storlek och verksamhet. Revisionsutskottets möten sammanfaller med ordinarie styrelsemöten. Kvalitetssäkring av bolagets finansiella rapportering fullgörs av utskottet genom att behandla alla kritiska redovisningsfrågor och de finansiella rapporter som bolaget lämnar.

För att säkerställa styrelsens insyn och kontroll ges styrelsen tillfälle att årligen lämna synpunkter på revisorernas planering av revisionens omfattning och fokus. Efter genomförd granskning av intern kontroll och räkenskaper i kvartal tre, rapporterar

revisorerna sina iakttagelser vid styrelsens sammanträde i februari. Utöver detta bereds revisorerna tillträde till styrelsemöten när styrelse eller revisorer anser att behov föreligger.

Revisor

På årsstämman 2009 registrerade revisorsbolaget KPMG AB, med Carl Lindgren som huvudansvarig revisor för perioden till och med årsstämman 2013, att granska bolagets och koncernens redovisning samt styrelsens och verkställande direktörens förvaltning.

Vd och företagsledning

Verkställande direktör och koncernchef Claes Ruthberg ansvarar för den löpande operativa verksamheten. Styrelsen har upprättat en arbetsinstruktion för vd som klarlägger ansvar och förpliktelser samt ramarna för vd:s behörighet att företräda bolaget.

eWorks vd har utsett en företagsledning bestående av vd, vice vd tillika marknadschef, finansdirektör, försäljningschef, it-chef och personalchef. Företagsledningens arbete är fokuserat på marknadsbearbetning, försäljning, kompetensutveckling och värdegrund samt frågor om strategi, resultatuppföljning och affärsutveckling. Till företagsledningens uppgifter hör även investeringar, övergripande projekt, finansiell rapportering, strategisk kommunikation samt säkerhet och kvalitet.

Incitamentsprogram

På årsstämman 2009 beslutade styrelsen och ägarna att införa ett incitamentsprogram för samtliga tillsvidareanställda i eWork. Syftet är att behålla engagerade och motiverade medarbetare som genom programmet får del av den värdetillväxt som bolagets personal gemensamt skapar. Stämman beslutade om emission av totalt högst 750 000 teckningsoptioner, var och en berättigade till teckning av en aktie i Bolaget. Teckningsoptionerna ges ut i tre olika serier (2009, 2010 och 2011) och utgör delar i ett och samma incitamentsprogram. Det totala antalet utfärdade och utestående teckningsoptioner under 2009 uppgick till 250 000. Varje option ger rätt att teckna en aktie till kursen 27,53 SEK under perioden 21 juni – 16 juli 2012. Incitamentsprogrammet motsvarar cirka 4,5 procent av det totala antalet utestående aktier.

Intern kontroll och riskhantering

Den interna kontrollen ska säkerställa att bolagets strategier och mål följs upp och aktieägarnas investeringar skyddas. Den syftar också till att informationen till aktiemarknaden ska vara tillförlitlig, relevant och i överensstämmelse med god redovisningssed samt att lagar, förordningar och andra krav på noterade bolag efterlevs inom hela koncernen. Styrelsen i eWork har delegerat det praktiska ansvaret till vd som i sin tur fördelat ansvaret till övriga i företagsledningen och till dotter bolagschefer. Kontrollaktiviteter förekommer i hela organisationen på alla nivåer. Uppföljningen ingår som en integrerad del av företags ledningens löpande arbete.

Den finansiella ställningen och resultatutvecklingen i eWorks mäklari bygger på att kundorder matchas mot produktions kostnader. Matchningen sker i eWorks egenutvecklade order- och projekthanterings system Pointbreak där samtliga uppdrag registreras. Varje enskild intäkt respektive kostnad stäms av mot ineliggande kontrakt i Pointbreak. De upplupna intäkterna attesteras av kund innan konsult kostnader accepteras. Slutligen överförs transaktionerna från Pointbreak till affärsredovisningen. För den finansiella rapportering föreligger policies och riktlinjer samt såväl automatiska kontroller i systemet som en manuell rimlighetsbedömning av flöden och belopp. Ledningen bedömer regelbundet vilka nya finansiella risker respektive risker för fel i den finansiella rapporteringen som föreligger. Bedömningen görs med beaktande av transaktionsflöde, bemanning och kontrollmekanismer. Fokus ligger på fel i den finansiella rapporteringen avseende väsentliga resultat- och balansposter med höga belopp samt områden där konsekvenserna av eventuella fel riskerar att bli stora. Det är styrelsens uppfattning att mäklari av eWorks omfattning inom ramen för ett kvalificerat system och på en välkänd geografisk marknad inte kräver en särskild granskningsfunktion. Styrelsen gör varje år en förnyad utvärdering av den frågan.

För att säkerställa en god kapitalmarknadskommunikation har styrelsen fastställt en informationspolicy. I den anges vad som ska kommuniceras, av vem och hur. Grunden är att regelbunden finansiell information lämnas genom:

- pressmeddelanden om betydelsefulla eller kurspåverkande händelser
- delårsrapporter och bokslutskommuniké
- Årsredovisning

eWorks styrelse och företagsledning arbetar för att genom öppenhet och tydlighet förse bolagets ägare och aktiemarknaden med relevant och korrekt information.

Stockholm den 10 mars 2010 Styrelsen

Bolagsstyrningsrapporten har granskats av bolagets revisor