

BOLAGSSTYRNINGSRAPPORT 2015 FÖR INTELECTA AB (publ)

Bolagsstyrningen i Intellecta syftar till att skapa goda förutsättningar för en aktiv och ansvarstagande ägarroll, fastställa en lämplig ansvarsfördelning mellan de olika bolagsorganen samt säkerställa god kommunikation gentemot bolagets intressenter. Styrelsens ansvar för intern styrning och kontroll regleras i Aktiebolagslagen (ABL), Årsredovisningslagen (ÅRL) och i Svensk kod för bolagsstyrning (Koden).

Denna bolagsstyrningsrapport beskriver Intellectas bolagsstyrning under verksamhetsåret 2015. Intellecta har inte några avvikelser att rapportera. Rapporten har granskats av bolagets revisor.

SVENSK KOD FÖR BOLAGSSTYRNING

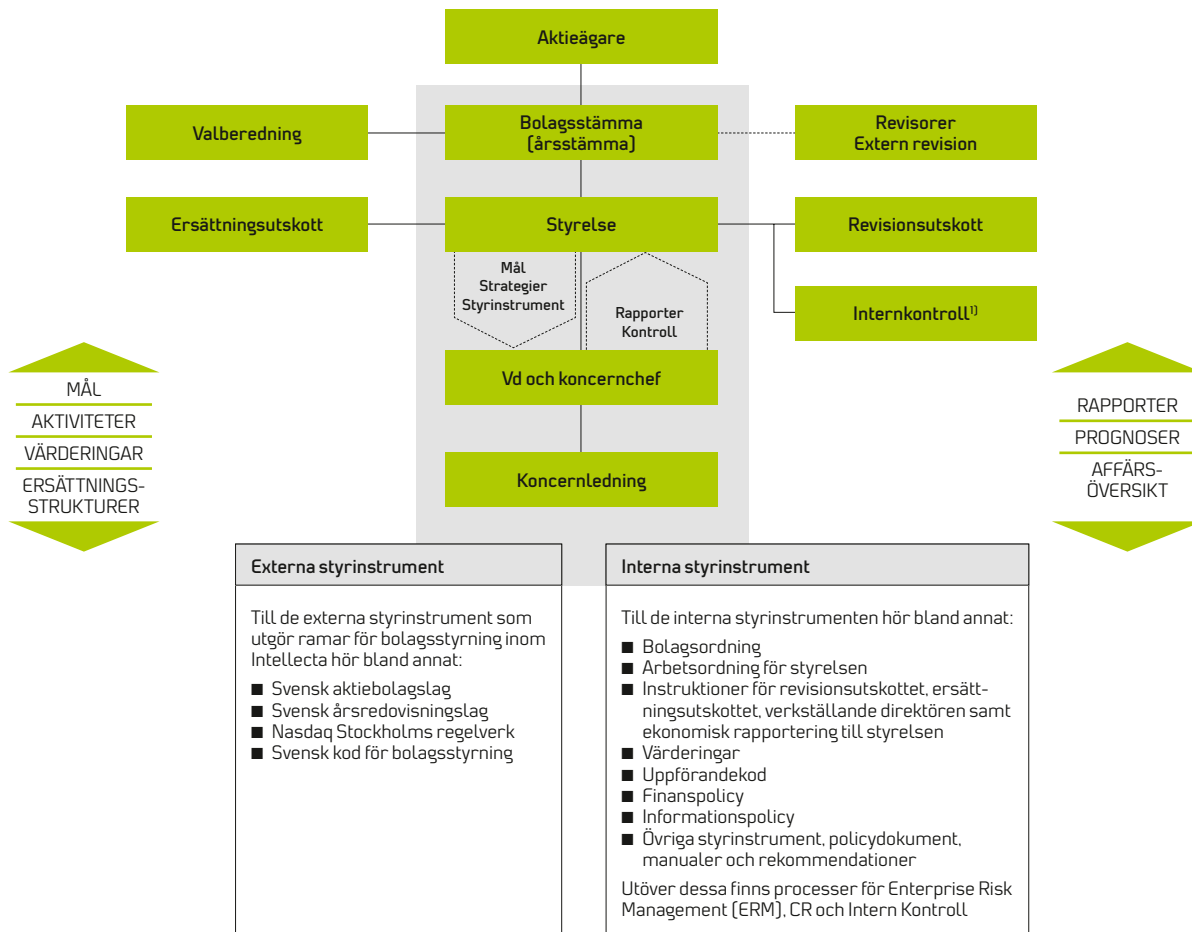
Intellecta tillämpar Svensk kod för bolagsstyrning ("Koden"). Koden utgår från principen "följa eller förklara", vilket innebär att ett bolag som tillämpar Koden kan avvika ifrån enskilda regler förutsatt att de då förklarar varför och hur man valt att göra istället.

BOLAGSSTYRNINGEN I INTELECTA – EN ÖVERBLICK

Bolagsstyrning definierar de beslutsystem genom vilka ägarna, direkt eller indirekt, styr företaget. Bolagsstyrningen i Intellecta utgår från aktiebolagslagen, redovisningsregelverket IFRS (International Financial Reporting Standards), bolagsordningen, regelverk för emittenter enligt NASDAQ OMX Stockholm, interna riktlinjer och policies samt Koden.

Intellectas styrning, ledning och kontroll fördelas mellan aktieägarna på bolagsstämman, styrelsen och verkställande direktören

Intellectas bolagsstyrningsstruktur



[vd] i enlighet med Aktiebolagslagen (ABL) och bolagsordningen samt koncernledningen. Aktieägarna utser bolagets valberedning, styrelse och revisorer vid den ordinarie bolagsstämman (årsstämman). Ansvarsfördelningen mellan styrelsen och vd tydliggörs i instruktioner och arbetsordningar som fastställs av styrelsen. För att effektivisera och fördjupa sitt arbete i vissa frågor har styrelsen inrättat två utskott: revisionsutskottet och ersättningsutskottet.

AKTIEÄGARE

Se avsnittet Intellecta-aktien, sidan 80–83.

BOLAGSSTÄMMAN

Aktieägarnas inflytande utövas vid bolagsstämman som är Intellectas högsta beslutande organ. Bolagsstämman i Intellecta ska hållas någon gång under årets första sex månader, och ska äga rum i Stockholmsområdet. När och på vilken plats stämman hålls offentliggörs senast i samband med tredje kvartalsrapporten närmast föregående år. Kallelsen till årsstämman offentliggörs tidigast sex, och senast fyra, veckor före årsstämman. Alla aktieägare som är registrerade i aktieboken på avstämningsdagen och som har anmält sitt deltagande till stämman inom angiven tid har rätt att delta. De aktieägare som inte har möjlighet att närvara personligen ges möjlighet att företrädas genom ombud.

Vid bolagsstämman berättigar en A-aktie till tio röster och en B-aktie till en röst. A-aktierna och B-aktierna har lika rätt till andel i bolagets tillgångar och vinst. Vid bolagsstämman får varje röstberättigad rösta för det fulla antalet innehavda och företrädda aktier, utan begränsning i rösträtten. Intellecta A-aktier omfattas enligt bolagsordningen av hembud. Detta innebär att en A-aktieägare som vill sälja sitt innehav först måste erbjuda detta till de övriga A-aktieägarna.

På årsstämman informeras om företagets utveckling det gångna året och beslut tas i centrala ärenden, såsom eventuella förändringar i bolagsordningen, val av ordförande, styrelse och revisorer, fastställande av räkenskaper, beslut om utdelning och andra dispositioner av resultatet samt ansvarsfrihet för styrelsen. Vidare beslutar stämman om riktlinjer för lön och annan ersättning till ledande befattningshavare, eventuella nyemissioner, hur valberedningen ska utses, etc. De aktieägare som önskar få ett ärende behandlat på stämman ska lämna förslag till valberedningen. Beslut vid bolagsstämma fattas normalt med enkel majoritet. I vissa beslutsfrågor vid bolagsstämman föreskriver dock ABL att ett förslag ska godkännas av en högre andel av de på bolagsstämman företrädda aktierna och angivna rösterna.

Protokoll från Intellectas bolagsstämmor finns på www.intellecta.com under "Investerarinformation", avsnitt "Bolagsstyrning".

BOLAGSORDNING

Intellectas bolagsordning är ett centralt dokument avseende styrning av företaget. Bolagsordningen fastställer bl.a. bolagets firma, var styrelsen har sitt säte, verksamhetsinriktning samt uppgifter rörande aktiekapitalet. Behandling av bolagsordning vid annat tillfälle än årsstämman skall föras på extra bolagsstämma. Intellectas bolagsordning finns på www.intellecta.com, under fliken "Investerarinformation", avsnitt "Bolagsstyrning". Vid ändring av bolagsordningen erfordras att beslutet biträds av aktieägare med minst två tredjedelar av såväl de angivna rösterna som de aktier som företräds vid bolagsstämman.

INTELLECTAS ÅRSSTÄMMA FÖR 2014

Intellectas årsstämma för 2014 hölls i Spårvagnshallarna, Birger Jarlsgatan 57A i Stockholm den 7 maj 2015. På stämman deltog 10 aktieägare inklusive ombud, vilket representerade 34,2 procent av det totala antalet röster.

Årsstämman beslutade att:

- Bemyndiga styrelsen att besluta om nyemission med upp till 10 procent av antalet utestående aktier av serie B vid tillfället för beslutet, dock sammanlagt högst 453 945 aktier, i syfte att använda dessa som aktielikvid vid bolagsförvärv.
- Bemyndiga styrelsen att besluta om att överlåta egna aktier i samband med företagsförvärv.

Utnyttjat bemyndigande av styrelsen

I samband med förvärvet av Blink Reaction LLC per den 1 april 2015 kommer en nyemission om 118 094 B-aktier äga rum som en del av betalning med apport. Antalet aktier kommer att öka till totalt 4 539 449 aktier motsvarande en utspädning om 2,6 procent.

På hemsidan finns samtliga erforderliga dokument avseende beslut tagna av stämman samt redogörelse från denna.

INTELLECTAS ÅRSSTÄMMA FÖR 2015

Årsstämman för 2015 kommer äga rum den 12 maj 2016 i Spårvagnshallarna, Birger Jarlsgatan 57A i Stockholm. Information om årsstämman publiceras på hemsidan.

VALBEREDNINGEN

Årsstämman den 7 maj 2015 antog beskrivningen av valberedningens uppdrag och principerna för sammansättning enligt följande:

Valberedningens uppdrag

Valberedningen arbetar på aktieägarnas uppdrag i enlighet med de riktlinjer som lades fast av bolagsstämman 2015.

Valberedningen skall verka för att god styrning upprätthålls i bolaget. Ledamöterna skall insiderregistreras om de får tillgång till styrelsehandlingar. Valberedningen ser som sin uppgift att säkerställa att styrelsens sammansättning är sådan att den på ett framgångsrikt sätt kan svara upp mot de utmaningar som möter bolaget idag och i framtiden och i ljuset av de finansiella mål styrelsen lagt fast för bolaget. Enligt Koden för svensk bolagsstyrning ("Koden"), ska valberedningen vid bedömningen av styrelsens utvärdering och i sitt förslag till årsstämman särskilt beakta kravet på mångsidighet och bredd i styrelsen samt kravet på att eftersträva en jämn könsfördelning. I enlighet med Koden, skall en majoritet av styrelsens ledamöter vara oberoende i förhållande till bolaget, bolagsledningen och större aktieägare.

Valberedningen skall vara styrelsens rådgivare inom Corporate Governance och när det gäller att upprätta och bemanna olika utskott. Valberedningen skall av samma skäl konsulteras inför valet av revisorer. Valberedningen skall verifiera att styrelsen vidtagit nödvändiga åtgärder för god Corporate Governance och om så inte bedöms vara fallet påtala detta för styrelsen för åtgärd och om styrelsen då ej vidtar nödvändig åtgärd påtala detta för bolagets revisorer samt till ägarna vid årsstämman.

Principer för utseende av valberedning

Principerna för hur valberedningen ska utses är enligt följande:

En valberedning ska utses som ska verka för tiden intill dess en ny valberedning utsetts för beredande och framläggande av förslag för aktieägarna på årsstämman avseende

- ordförande för stämman
- antal styrelseledamöter
- val av styrelseledamöter, och styrelseordförande
- ersättning till styrelsens ordförande och styrelsens ledamöter
- val av revisor
- ersättning till revisor
- andra frågor som eventuellt kan ankomma på en valberedning enligt svensk kod för bolagsstyrning.

Valberedningen ska bestå av minst fyra och högst fem ledamöter, varav en ska vara styrelsens ordförande. Övriga ledamöter utses genom att styrelsens ordförande före tredje kvartalets utgång kontakter

- dels den största A-aktieägaren (som inte är styrelsens ordförande), som äger utse en ledamot till valberedningen
- dels de två kapitalmässigt största aktieägarna i bolaget (som inte antingen är styrelsens ordförande eller fått utse en ledamot i egenskap av A-aktieägare), vilka äger utse en ledamot vardera till valberedningen.

Om den tillfrågade A-aktieägaren avstår från att utse en ledamot ska styrelsens ordförande uppmana den A-aktieägare som kommer närmast i storlek att utse en ledamot.

Om någon av de tillfrågade kapitalmässigt största ägarna avstår från att utse en ledamot ska styrelsens ordförande uppmana den ägare som kommer närmast i storlek att utse en ledamot.

Slutligen äger styrelsens ordförande rätt att utse ytterligare en ledamot i valberedningen bland bolagets aktieägare.

Analyserna av ägandet ska baseras på Euroclears förteckning över registrerade aktieägare per sista bankdagen i augusti samt på eventuella andra omständigheter som är kända för styrelsens ordförande.

Styrelseledamöter ska inte utgöra en majoritet av valberedningens ledamöter.

För den händelse en ledamot självmant avgår från valberedningen innan valberedningens uppdrag är avslutat, ska den aktieägare som utsåg den avgående ledamoten utse en efterträdare, förutsatt att ägarbildens inte väsentligt förändrats.

Om någon betydande förändring i ägarstrukturen skulle inträffa efter det att valberedningen konstituerats, ska styrelsens ordförande föra en dialog med de större ägarna om eventuell förändring i valberedningens sammansättning.

Till valberedningens ordförande utses den ledamot som representerar den kapitalmässigt störste aktieägaren, om inte ledamöterna enas om annat. Dock skall vare sig styrelsens ordförande eller annan styrelseledamot vara valberedningens ordförande.

Styrelsens ordförande ska, som ett led i valberedningens arbete, för valberedningen redovisa de förhållanden avseende styrelsens arbete, behov av särskild kompetens med mera som kan vara av betydelse för styrelsens sammansättning. Enskilda aktieägare i bolaget ska kunna lämna förslag på styrelseledamöter till valberedningen för vidare utvärdering inom ramen för dess arbete.

Information om valberedningens sammansättning ska lämnas på bolagets webbplats i god tid, dock senast sex månader, före årsstäm-

man, varvid ska lämnas uppgift om hur aktieägare kan komma i kontakt med samt lämna förslag till valberedningen.

Ingen ersättning utgår till valberedningens ledamöter. Valberedningen har dock rätt att belasta bolaget med skäliga kostnader för rekryteringskonsulter om det bedöms erforderligt för att få ett lämpligt urval av kandidater till styrelsen.

Valberedningens arbetsformer

Valberedningen skall sammanträda minst två gånger per år, varvid protokoll skall föras. Ett av dessa sammanträden skall hållas senast nio veckor före årsstämman, varvid valberedningens förslag förs till protokollet. Detta protokoll ställs till styrelsens förfogande senast en vecka efter att möte avhållits. Valberedningen kan därutöver sammanträda utan att protokoll upprättas. Valberedningens ordförande och en majoritet av valberedningen har rätt att när som helst kalla till möte.

Valberedningens ersättningsuppdrag

Valberedningen skall ta fram förslag till ersättning till styrelsens medlemmar samt till utskottens medlemmar. Valberedningen ska också lämna förslag till arvodering av revisor.

Beslut tas av årsstämman.

Valberedningens arbete under 2015

Processen för valberedningens sammansättning inför årsstämman den 12 maj 2016 utgår från aktieägarlistan från Euroclear per den 31 augusti 2015 under ansvar av styrelsens ordförande som ett led i valberedningens arbete. Denna process har resulterat i en ny valberedning sedan den 12 november 2015.

Valberedningen representeras av:

- Erik Åfors, ordförande, representerande större B-aktieägare
- Kristoffer Fredriksson, representerande större A-aktieägare
- Richard Ohlson, representerande största B-aktieägare
- Monika Pers, representerande större B-aktieägare

Valberedningen har hållit tre protokollförda sammanträden samt därutöver haft ytterligare möten och kontakter. Som underlag för sitt arbete har valberedningen intervjuat samtliga styrelseledamöter samt tagit del av den enkätbaserade utvärdering som styrelsen själv genomfört och styrelseordförandens redogörelse för bolagets verksamhet, mål och strategier samt styrelsens arbete under det senaste året. Några förslag avseende styrelsens sammansättning har inte influerat från övriga aktieägare.

Valberedningens förslag kommer att framgå av kallelsen till årsstämman.

Aktieägare som vill lägga förslag till valberedningen kan göra detta antingen via e-mail: valberedningen@intellecta.se eller skriva till:
Intellecta AB
Valberedningen
Box 19063
104 32 Stockholm

STYRELSEN

Styrelsen förvaltar, för ägarnas räkning, företagens angelägenheter. Styrelsen utses av årsstämman på förslag från valberedningen. Styrelsen är ytterst ansvarig för bolagets förvaltning, övervakar vd:s arbete och följer löpande verksamhetens utveckling samt tillförlitligheten i bolagets interna kontroll. Styrelsen utser vd, som ansvarar för företagens löpande förvaltning i enlighet med styrelsens anvisningar. Vidare beslutar styrelsen om större organisatoriska förändringar, investeringar och avyttringar samt fastställande av budget och årsbokslut. Styrelsen har det yttersta ansvaret för att bolaget har ett tillfredställande system för intern kontroll samt att årsredovisningshandlingar upprättats och är tillförlitliga vid publicering.

Bolaget och dess ledning har flera metoder för att kontrollera de risker som sammanhänger med verksamheten. Styrelsen bistår ledningen med att löpande övervaka och identifiera affärsrisker samt inrikta arbetet i bolaget mot att hantera de mest betydande riskerna.

Styrelsens ledamöter väljs årligen av årsstämman. Enligt bolagsordningen ska styrelsen bestå av fem till nio ledamöter med högst fem suppleanter. Utöver fastställandet att val av styrelseledamöter ska ske på årsstämma innehåller bolagsordningen inga bestämmelser om tillsättande eller entledigande av styrelseledamöter.

Ledamöterna väljs för ett år, och någon regel om längsta tid som en ledamot kan ingå i styrelsen finns inte. Styrelsen i Intellecta har under året bestått av åtta ledamöter, utan suppleanter, se information under "Styrelsens sammansättning under 2015".

STYRELSENS ARBETE UNDER 2015

Fem av bolagets åtta ledamöter [Pål Hodann, Cecilia Lager, Ninni Pramdell, Leila Swärd Ramberg och Lars Wahlström] uppfyller Stockholmsbörsens krav på oberoende mot bolaget och ägarna. Lars Fredrikson och Richard Ohlson uppfyller inte kravet på oberoende då de är stora ägare i Intellecta. Richard Ohlson är inte heller oberoende i förhållande till bolaget då han har varit koncernchef och verkställande direktör i bolaget under de fem senaste åren. Ole Andersen är oberoende mot ägarna men inte oberoende mot bolaget.

Styrelsen har fastställt en särskild arbetsordning vilken ses över en gång per år. Arbetsordningen har en hög ambitionsnivå när det gäller att säkerställa aktieägarnas rättigheter och lägga grunden för en effektiv och väl fungerande verksamhetsstyrning. Arbetsordningen reglerar styrelsens arbete, arbetsfördelningen mellan vd och styrel-

sen samt principer för valberedningen, ersättningsutskottet och revisionsutskottets arbete. Enligt gällande arbetsordning ska styrelsen sammanträda minst sex gånger per år och arbeta utifrån en särskild plan. Under verksamhetsåret har styrelsen sammanträtt elva gånger.

Under 2015 (från årsstämma 2015 fram till årsstämma 2016) har styrelsens arbete handlat bl.a. om fastställande av koncernens budget, strategiplan, förvärv, delårsrapporter och bokslutskommuniké, fortsatt renodling av verksamheten, koncernens ompositionering, strukturfrågor, investeringar, finansiering, marknads- och konjunkturutvecklingen, lönsamhetsförbättrande åtgärder samt organisations- och personalfrågor. Styrelsen har också varit engagerad i frågor som rör beslut om riktlinjer för ersättningar till ledande befattningshavare. Styrelsen genomför varje år en internutvärdering, som ger underlag för förbättringar under sittande mandatperiod.

Varje styrelsesammanträde följde en godkänd agenda. Förslag till agenda med tillhörande dokumentation sändes till styrelsen inför varje styrelsemöte. Styrelsen erhåller varje månad en rapport från vd om koncernens verksamhet, affärsläge, resultat, likviditet och personalläge.

Varje år deltar bolagets revisor vid ett styrelsemöte för att avge revisionsrapport. Under 2015 har styrelsen haft möten med bolagets revisor, auktoriserad revisor Bo Lagerström, i samband med avrapporteringen av granskningen av årsbokslutet, bolagets interna rutiner och förvaltningsrevision samt ersättningar till vd och koncernchefen och övriga ledande befattningshavare.

STYRELSENS ORDFÖRANDE

Styrelsens arbete leds och organiseras av dess ordförande. Styrelsens ordförande håller en löpande dialog med vd samt ansvarar för att styrelsen fullföljer sina uppgifter och att ledamöterna löpande får den information de behöver för att hålla en hög kvalitet i styrelsearbetet. Styrelsens ordförande ansvarar vidare för att styrelsens arbete årligen utvärderas och att styrelsen och valberedningen informeras om resultatet av utvärderingen. Utvärderingen sker i enkätform och behandlar sammansättning, ersättning, styrelsematerial, administration, arbetssätt, mötenas innehåll, avrapportering från utskott samt utbildning.

Styrelsens ordförande utses av årsstämman. Richard Ohlson har varit styrelsens ordförande sedan 13 augusti 2012.

Styrelsens sammansättning 2015

Namn	Valår	Befattning	Född	Oberoende i förhållande till bolaget och bolagsledningen	Oberoende i förhållande till bolagets större aktieägare
Richard Ohlson ¹⁾	2012	Ordförande	1946	Nej	Nej
Ole Andersen	2014	Ledamot	1958	Nej	Ja
Lars Fredrikson	2006	Ledamot	1946	Ja	Nej
Pål Hodann	2012	Ledamot	1973	Ja	Ja
Cecilia Lager	2015	Ledamot	1963	Ja	Ja
Ninni Pramdell	2015	Ledamot	1973	Ja	Ja
Leila Swärd Ramberg	2012	Ledamot	1962	Ja	Ja
Lars Wahlström	2015	Ledamot	1959	Ja	Ja

1) Ledamot i styrelsen under 2006–2011.

ERSÄTTNINGSGRUPPEN

Ersättningsutskottet utses inom styrelsen med beaktande av kompetens inom och erfarenhet av ersättningsfrågor. Ersättningsutskottet är ett rådgivande organ och har till uppgift att bereda frågan om ersättning och avtal till koncernchef samt till andra ledande befattningshavare inom Intellecta. Utskottet kan även ge råd i ersättningsfrågor till befattningshavare som Vd ansvarar för. När ersättningsutskottet berett en fråga lämnas den till styrelsen för redogörelse och beslut. Ersättningsutskottets möte protokolleras.

Ersättningsutskottet består av styrelseledamöterna Richard Ohlson, Leila Swärd Ramberg (utskottets ordförande) och Lars Wahlström. Under året har ersättningsutskottet sammanträtt två gånger. Mötena ägde rum i december 2015 och februari 2016.

Årsstämman 2015 antog styrelsens förslag om riktlinjer för ersättning till ledande befattningshavare.

För information om ersättningsvillkor under 2015, se not 10 samt förvaltningsberättelsens avsnitt "Riktlinjer för ersättning till ledande befattningshavare".

REVISIONSUTSKOTTET

Revisionsutskottet utses inom styrelsen med beaktande av erfarenhet av och kompetens inom finansiell rapportering och intern kontroll. Utskottet följer en arbetsordning som fastställts av styrelsen. Revisionsutskottets uppdrag är att upprätthålla och effektivisera kontakten mellan bolagets styrelse och revisorer, samt utöva tillsyn av rutiner för redovisning, finansiell rapportering och revision inom koncernen. Revisionsutskottet ska löpande inhämta information avseende nuvarande och kommande redovisningsregler. I regelbundna möten med revisorerna ska tillämpningen av dessa regler diskuteras och utvärderas. Revisionsutskottet utvärderar vidare revisorernas kvalifikationer och oberoende ställning. Revisionsutskottet rapporterar löpande sina iakttagelser till styrelsen och lämnar, när så är aktuellt, förslag på val av revisorer till valberedningen. Utskottet sammanträder två gånger per år samt därutöver vid behov. Vid sammanträdena medverkar revisorerna. Under 2015 har utskottet haft två sammanträden.

Revisionsutskottet består av styrelseledamöterna, Lars Fredrikson (utskottets ordförande), Pål Hodann, Ninni Pramdell och Richard Ohlson.

Mötena under 2015 avhandlade bl.a. information om revisionens inriktning och omfattning, samordningen mellan den externa och interna revisionen, synen på bolagets risker, m.m. och värdering av goodwill enligt impairment test.

EXTERN REVISION

Bolagets revisionsfirma är PwC med auktoriserad revisor Bo Lagerström som huvudansvarig för revisionen. Uppdraget som revisor gäller till slutet av den årsstämma som hålls efter det år då revisorn utsågs.

Revisorn granskar styrelsens och vd:s förvaltning av bolaget samt bolagets finansiella rapportering. I samband med det styrelsesammanträde som behandlar bokslutsrapporten deltar revisorn i styrelsesammanträdet utan att vd eller någon annan medlem av bolagets ledning närvarar.

Ersättning till bolagets revisor utgår enligt räkning efter träffad överenskommelse. För information om ersättning under 2015, se not 9.

VERKSTÄLLANDE DIREKTÖREN

Vd och koncernchef i Intellecta AB är ansvarig för att verkställa de av styrelsen fastslagna strategierna och målen för koncernen. Vd:s arbete styrs av ABL, andra lagar och förordningar, gällande regler för aktiemarknadsbolag inklusive Koden, bolagsordningen samt de ramar styrelsen fastslagit i bl.a. vd-instruktionen. Vd tecknar firman för löpande förvaltningsåtgärder enligt ABL samt tecknar firman i koncernens samtliga dotterbolag. Vd ansvarar för att styrelsen förses med löpande rapportering av koncernens resultat och ställning samt underlag för de beslut som styrelsen har att fatta. Vd håller därutöver styrelsens ordförande löpande informerad om verksamheten.

Vd-instruktioner finns utgivna för samtliga vd:ar i koncernens dotterbolag. Dessa instruktioner innehåller ansvarsfördelning mellan styrelsen och vd och de ramar inom vilka vd har att bedriva verksamheten.

Närvaro samt ersättning till styrelsen 2015

Namn	Revisionsutskott	Ersättningsutskott	Närvaro styrelsemöten	Närvaro utskottsmöten	Styrelsearvode KSEK	Arvode Revisionsutskott KSEK	Arvode Ersättningsutskott KSEK	Totalt arvode KSEK
Richard Ohlson	x	x	100 %	100 %	250	20	20	290
Ole Andersen			100 %		165			165 ¹⁾
Lars Fredrikson	x		100 %	100 %	165	20		185
Pål Hodann	x		100 %	100 %	165	20		185
Cecilia Lager			100 %		124			124
Ninni Pramdell	x		100 %	100 %	124	20		144
Leila Swärd Ramberg		x	100 %	100 %	165		20	185
Lars Wahlström		x	100 %	100 %	124		20	144
					1 282	80	60	1 422

1) Under 2015 har styrelseledamoten Ole Andersen utfört konsulttjänster åt Propeople Group ApS och erhållit en ersättning om totalt 954 KDKKenligt träffat avtal.

KONCERNLEDNINGEN

Vd och koncernchefen leder det arbete som utförs av koncernledningen och fattar beslut efter samråd med ledningens medlemmar. I koncernledningen utövas den löpande koncernmässiga ekonomiska och affärsmässiga styrningen och uppföljningen. Koncernledningen arbetar också med att fortlöpande åstadkomma synergier, identifiera förvärvs- och strukturmöjligheter samt anpassa koncernens verksamhet efter marknadens behov och utveckling. Koncernledningen bevakar fortlöpande att koncernens kompetens och kapacitet samordnas samt anpassas för optimering av kundnytta och lönsamhet på lång och kort sikt.

Koncernledningen i Intellecta består av vd och koncernchef, ekonomi- & finansdirektören i Intellecta AB, informations- och kommunikationschefen i Intellecta AB, koncernchef på FFW och ordförande i Intellecta Corporate tillika chef i Intellecta Sverige. Koncernledningen har protokollförda möten varje månad.

Dotterbolagens vd:ar är resultatansvariga och rapporterar till koncernchefen och koncernledningen – vad avser resultatutfall, marknad, kunder och organisation, samt lämnar prognos för de närmaste två månaderna. Varje månad hålls ett möte med alla bolags Vd:ar där koncernchefen, ekonomidirektören och bolagets ekonomichef deltar. Koncernen arbetar med ett internt rapporteringssystem som säkerställer planering och uppföljning av arbete med beläggning och kapacitetsutnyttjande samt resultat.

INTELLECTAS KONCERNLEDNING

Yann Blandy

Född: 1971

Vd och koncernchef

Utbildning och bakgrund: DESS Human Resources & Industrial Relations, Sorbonnes Universitet, Paris. Tillträdde som koncernchef för Intellecta den 13 augusti 2012 och kommer närmast från positionen som verkställande direktör för Cision Europe. Företagsledande befattningar sedan 1997.

Aktieinnehav: 51 927 B-aktier privat och 10 098 B-aktier via kapitalförsäkring på Nordnet, 15 000 optionsrätter

Lotta Boman

Född: 1955

Informations- och kommunikationschef i Intellecta AB

Utbildning och bakgrund: Civilekonom i internationell ekonomi, Uppsala Universitet, samt diplomerad affärscoach. Kom till Intellecta 2008 via förvärvet av Hil-Anders Advertising Agency AB som hon var en av ägarna till. Företagsledande befattningar sedan 1986.

Aktieinnehav: 7 000 optionsrätter

Anders Borg

Född: 1958

Ordförande i Intellecta Corporate och chef Intellecta Sverige

Utbildning och bakgrund: Journalistexamen från Stockholms Universitet. Kom till Intellecta 2001 från Svenska Dagbladet, där han var redaktionschef och chef för Näringslivsredaktionen.

Aktieinnehav: 10 000 optionsrätter

Zofia Hansson

Född: 1952

Ekonomi och finansdirektör i Intellecta AB

Utbildning och bakgrund: Ekonomie-magister, Handelshögskolan, Warszawa samt företagsledarutbildning. Företagsledande befattningar sedan 1984, vvd och CFO i ABS Byggsystem AB 1984–94.

Aktieinnehav: 13 000 B-aktier, 10 000 optionsrätter

Michael Koefoed Steensborg Drejer

Född: 1978

Koncernchef på FFW

Utbildning och bakgrund: Examen från Interactive Media and Marketing Academy. Kom till Intellecta hösten 2013 via förvärvet av Propeople. Sedan 2010 rådgivare för startups inom STARTX Stanford Accelerator.

Aktieinnehav: 17 985 B-aktier

RAPPORTERING OCH INFORMATION

Se bifogat "Så styrs Intellecta".

AFFÄRSSTYRNING

Se bifogat "Så styrs Intellecta".

OMVÄRLDSRISKER

Se bifogat "Risker och riskhantering".

VERKSAMHETSRISKER

Se bifogat "Risker och riskhantering".

INTERN KONTROLL

Se bifogat "Så styrs Intellecta".

INTERN REVISION

Intellecta har ingen särskild granskningsfunktion (intern revision). Styrelsen har inte bedömt att det finns särskilda omständigheter i verksamheten eller andra förhållanden som motiverar att en sådan funktion inrättas. Internkontrollfunktionen innehas av Intellectas Ekonomi- och Finansstab.

KONTROLLMILJÖ

Se bifogat "Så styrs Intellecta".

KONTROLLAKTIVITETER

Se bifogat "Risker och riskhantering".

INFORMATION OCH KOMMUNIKATION

Se bifogat "Så styrs Intellecta".

ÖVERVAKNING OCH UPPFÖLJNING

Se bifogat "Så styrs Intellecta".

FAKTA OM STYRELSELEDAMÖTERNA

Richard Ohlson

Född: 1946

Styrelseordförande

Invald: 2006 [styrelseordförande sedan 2012]

Utbildning: Ekonomi & marknadsföring, Stockholms Universitet.

Uppdrag i Intellectas styrelse: Ledamot i Revisions- och Ersättningsutskotten.

Tidigare uppdrag: Vd och koncernchef i Intellecta AB 2006–2012, styrelseledamot i Intellecta AB 2006–2012.

Övriga styrelseuppdrag: Ordförande i Stiftelsen Gundua.

Övrigt: Tidigare vd för Intellecta Corporate samt vice koncernchef i Intellecta AB.

Aktieinnehav i Intellecta: 464 525 B-aktier via bolag och 5 200 B-aktier personligen.

Ej oberoende styrelseordförande i förhållande till bolaget, ej oberoende i förhållande till större aktieägare i bolaget.

Ole Andersen

Född: 1958

Styrelseledamot

Invald: 2014

Uppdrag i Intellectas styrelse: Konsult åt Propeople Group ApS.

Utbildning: Civilekonom från Copenhagen Business School.

Huvudsysselsättning: Ägare och VD/ApS Falkenhøj, Business Angel Investeringar, sedan 2002.

Tidigare ledande befattningar: VD/Apple AB 1998–2001, Director and General Manager/Apple Computer Northern Europe Region 1995–1998, VD/Apple Computer A/S 1991–1995.

Övriga styrelseuppdrag: Verdane Capital Funds 5,6,7 och 8, inom ApS Falkenhøj's ägarintressen: it-r ApS [ordförande], Actimo ApS [ordförande], EXP H&C A/S, Envest ApS.

Övrigt: Tidigare ordförande i Propeople Group ApS.

Aktieinnehav i Intellecta: 20 000 B-aktier via bolag och 10 000 B-aktier personligen.

Ej oberoende styrelseledamot i förhållande till bolaget, oberoende i förhållande till större aktieägare i bolaget.

Lars Fredrikson

Född: 1946

Styrelseledamot

Invald: 2006

Utbildning: Grafisk yrkesutbildning.

Uppdrag i Intellectas styrelse: Ordförande i Revisionsutskottet.

Huvudsysselsättning: Senior Advisor.

Tidigare ledande befattningar: Vd och koncernchef i Intellecta AB.

Tidigare styrelseuppdrag: Ordförande i Grafiska Företagens Förbund 2002–2008, ordförande/ledamot i Integraf Bryssel 2002–2008, ledamot i Svenskt Näringsliv 2002–2008, ledamot i Sveriges Industriförbund 1992–2001.

Övrigt: Styrelseledamot i Intellecta AB mellan åren 1976–2004 och Vd och koncernchef i Intellecta AB mellan åren 1984–2003.

Aktieinnehav i Intellecta: 108 000 A-aktier och 133 292 B-aktier med familj.

Oberoende styrelseledamot i förhållande till bolaget, ej oberoende i förhållande till större aktieägare i bolaget.

Pål Hodann

Född: 1973

Styrelseledamot

Invald: 2012

Utbildning: Civilekonom, Handelshögskolan i Stockholm.

Uppdrag i Intellectas styrelse: Ledamot i Revisionsutskottet.

Huvudsysselsättning: Grundare och partner i FH Partners, Stockholm sedan 2009

Tidigare ledande befattningar: Corporate Finance/HQ Bank (2005–2009), Corporate Finance/Remium Fondkommission (2001–2005), CFO/Spray Venture (1997–2001).

Övriga styrelseuppdrag: Fasty AB, Globesoft Management Systems AB, Atronic Försäljnings AB, Miljö & Cisterninstrument för Drivmedelsanläggningar AB, FH Partners AB, Victor Vaissier AB.

Aktieinnehav i Intellecta: 5 000 B-aktier.

Oberoende styrelseledamot i förhållande till bolaget och till större aktieägare i bolaget.

Cecilia Lager

Född: 1963

Styrelseledamot

Invald: 2015

Utbildning: Ekonomlinjen, Lunds Universitet.

Huvudsysselsättning: Fokus på styrelseuppdrag.

Tidigare ledande befattningar: Seniorkonsult Askus Consulting (2010–2013), Marknadsdirektör Alecta (2007–2009), Olika chefsbefattningar inom SEB (2000–2007), Ansvarig för Investor Relations & Communications SAPA AB (1998–2000), Olika ledande befattningar inom ABB Financial Services (1987–1997).

Övriga styrelseuppdrag: Elanders AB, Eniro AB, Knowit AB, Cinnober Financial Technology AB, Navigera AB [ordförande], Oniva Online Group Europe AB, Altor Fund Manager AB och Vardia Insurance Group ASA.

Aktieinnehav i Intellecta AB: 0

Oberoende styrelseledamot i förhållande till bolaget och till större aktieägare i bolaget.

Ninni Pramdell

Född: 1973

Styrelseledamot

Invald: 2015

Uppdrag i Intellectas styrelse: Ledamot i revisionsutskottet.

Utbildning: Ekonomie magister från Mitthögskolan (Mittuniversitetet)/Mälardalens Högskola.

Huvudsysselsättning: CFO DIBS Payment Services AB sedan 2012.

Tidigare ledande befattningar: Head of Business Control Neonet Securities/Orc Software (2005–2012), Business Controller Eniro-koncernen (2002–2005), Olika ledande befattningar inom koncernredovisning och som ekonomichef Scandinavia Online (2000–2002), redovisningsansvarig för den mobila verksamheten på Tele 2 (Comviq) (1999–2000).

Övriga styrelseuppdrag: DIBS Payment Services i Göteborg AB och DIBS Payment Services A/S.

Aktieinnehav i Intellecta AB: 1 000 B-aktier.

Oberoende styrelseledamot i förhållande till bolaget och till större aktieägare i bolaget.

Leila Swärd Ramberg

Född: 1962

Styrelseledamot

Invald: 2012

Utbildning: Master of Laws, Uppsala Universitet.

Uppdrag i Intellectas styrelse: Ordförande i Ersättningsutskottet.

Huvudsysselsättning: Grundare av Ramberg Advisory sedan 2013.

Tidigare ledande befattningar: Director External Technology Sourcing/Ericsson Radio Systems AB (2000–2003), Legal Counsel Ericsson Radio Systems AB (1996–2000), Ledamot/HIQ International (2004–2011), Grundare och partner i Theia Fond 1 AB/Theia Investment AB (2006–2012).

Övriga styrelseuppdrag: ordförande i SiIN AB (Impact Invest Scandinavia).

Aktieinnehav i Intellecta: 7 000 B-aktier.

Oberoende styrelseledamot i förhållande till bolaget och till större aktieägare i bolaget.

Lars Wahlström

Född: 1959

Styrelseledamot

Invald: 2015

Uppdrag i Intellectas styrelse: Ledamot i ersättningsutskottet.

Utbildning: Civilekonom, Företagsekonomi, Stockholms Universitet.

Huvudsysselsättning: Partner på Value Builder Europe AB.

Tidigare ledande befattningar: Interim koncernchef Affecto OY (2014–), Medlem i Europeiska rådgivande gruppen för Salesforce.com (2013–2014), Industriell rådgivare till EQT (2013–), VD Telepo AB (2009–2012), Olika internationella och globala befattningar Oracle (2000–2009).

Övriga styrelseuppdrag: Datscha AB, Edimia Education AB (ordförande), Affecto OY, Oniva Online Group Europe AB (ordförande).

Aktieinnehav i Intellecta AB: 0.

Oberoende styrelseledamot i förhållande till bolaget och till större aktieägare i bolaget.

REVISOR, ORDINARIE

Revisionsfirma

PricewaterhouseCoopers AB

Huvudansvarig för revisionen

Bo Lagerström

Född 1966

Auktoriserad revisor

RISKER OCH RISKHANTERING

Intellectakoncernen är exponerad för ett antal omvärlds- och verksamhetsrisker. Dessa risker har identifierats. Intellectabolagen vidtar kontinuerligt och metodiskt en rad åtgärder för att minimera den inverkan som riskerna kan ha på verksamhet och resultat.

OMVÄRLDSRISKER

Den största omvärldsrisken för företagen inom Intellectakoncernen är generella och breda konjunkturnedgångar, som medför minskad efterfrågan på nästan samtliga tjänster och produkter som Intellectabolagen tillhandahåller. För bolagen innebär konjunktursvackor såväl pressade priser som nedgång i efterfrågan. Särskilt tjänster som för kunderna är av mindre tvingande karaktär, samt kommunikativa nysatsningar, har historiskt drabbats hårdare när de ekonomiska tiderna blir sämre. Tjänster och produkter som är regelbundet återkommande eller som kunderna på grund av lagar eller andra regelverk måste prestera, brukar däremot inte påverkas negativt i samma utsträckning. Det senare gäller till exempel årsredovisningar. Även påtagliga lönsamhetsnedgångar inom enskilda branscher kan påverka efterfrågan negativt.

Stor påverkan på lönsamheten för Intellectabolagen har påtagliga förändringar i kundernas efterfrågebeteende. Dessa kan ske snabbt eller under en mer utdragen tidsperiod och har ofta sitt ursprung i tekniska framsteg och därav följande förändringar i konsumentvanor. Det tydligaste exemplet är etableringen av digitala lösningar som en de facto-standard för en ökande andel kommunikation. En ytterligare risk som har tillkommit under senare tid är den politiska instabiliteten och utvecklingen i Ukraina och hur det kan komma att påverka verksamheten som Intellecta genom Propeople Group och fr o m 1 april 2015 också genom Blink Reaction bedriver där. En beredskapsplan har tagits fram för att flytta verksamheterna till en annan ort i det fall behov av detta kommer att uppstå.

INTELLECTAS HANTERING AV OMVÄRLDSRISKER

Omvärldsrisiker hanteras inom Intellectakoncernen genom en diversifiering av tjänsteutbudet, en ständig nyutveckling av tjänster och produkter, ett aktivt arbete för att hålla nere kostnader samt en strävan att ha en jämn fördelning mellan olika branscher samt mellan privat och offentlig sektor i kundstocken. Intellectas policy är att ingen enskild kund ska representera mer än tio procent av koncernens totala omsättning.

Generellt eftersträvar Intellectabolagen en partnerliknande relation med uppdragsgivarna för att snabbt kunna identifiera och tillmötesgå nya kommunikationsbehov och krav. Närheten till kun-

derna är avgörande för utvecklingen av nya tjänster och produkter – ett arbete som pågår kontinuerligt i alla delar av koncernen. I de löpande uppdragen arbetar de enskilda bolagen inom koncernen aktivt för att uppdragsgivarna ska betrakta Intellecta som en långsiktig samarbetspartner snarare än en leverantör av enskilda produkter och tjänster. Erfarenheter från tidigare lågkonjunkturer visar att en välavvägd mix av tjänste- och produkterbjudanden ger en större motståndskraft och förmåga att upprätthålla lönsamhetsnivån.

Centralt för att kunna motstå efterfrågenedgångar är att hålla nere kostnaderna. På Intellecta sker detta genom att målmedvetet begränsa overheadkostnaderna samt genom att centralisera rutiner och funktioner antingen på koncernnivå eller på affärsområdesnivå. Exempel på detta är samlokalisering av verksamheter och upprättande av koncerngemensamma inköpsrutiner. Moderbolaget ansvarar för centrala funktioner, gemensamma för koncernen i form av IR, Risk Management, Treasury Department, controllingfunktion, affärsutveckling, Merger & Acquisitions och strategiska frågor. Intellectas kontrollfunktion har till uppgift att följa upp att interna kontrollprocesser efterlevs, följa upp och rapportera in uppgifter om koncernens utveckling och avvikelser från satta mål samt leverera underlag för beslut och åtgärder.

VERKSAMHETSRIKER

De huvudsakliga riskerna relaterade till verksamheten är att enskilda kunder eller branscher utgör en allt för stor del av uppdragsstocken och att en eller flera nyckelmedarbetare slutar och tar med sig viktig kompetens och/eller kundrelationer. Framför allt inom konsultverksamheten står enskilda medarbetare för stora delar av såväl kunskapskapital som förtroendekapital i relationen till kundföretagen. Förlust av ett antal centrala medarbetare, särskilt inom samma verksamhetsområde, kan därför ha stor negativ inverkan på lönsamheten.

FINANSIELLA RISKER

Finansiella risker omfattar i första hand valutarisker, ränterisker, kredit- och motpartsrisker. Valutariskerna har ökat något utifrån förvärvet av Propeople Group ApS och Blink Reaction LLC. Detta relateras till Propeoples globala verksamhet där transaktioner sker i olika

valutor som USD, Euro och DKK. För Blink Reaction handlar det om valutatransaktioner i USD. Valutafluktuationer begränsas med hjälp av kundavtal innehållande valutaklausuler och prisanpassningar. Det övergripande ansvaret för att hantera koncernens finansiella risker samt utveckla metoder och principer för riskhantering ligger inom koncernledningen och finansfunktionen.

RISKANALYS

I Intellecta är riskhantering inbyggt i berörda processer och olika metoder används för att värdera och begränsa risker, samt för att säkerställa att de risker som bolaget är utsatt för hanteras i enlighet med fastställda policier och riktlinjer. I enlighet med arbetsordningen gör styrelsen, tillika revisionsutskottet, en gång per år en genomgång av den interna kontrollen. Identifiering görs av potentiella risker, och åtgärder fastställs för att reducera dessa. Risker behandlas, bedöms och rapporteras av Intellectas koncernledning tillsammans med koncernbolagen. Vidare behandlas risker i särskilda forum, till exempel frågeställningar kopplade till etableringar och förvärv.

KONTROLLAKTIVITETER

Inom Intellecta utförs löpande olika typer av kontrollaktiviteter på alla nivåer av koncernen och inom alla olika delar av redovisnings- och rapporteringsprocessen. Kontrollaktiviteterna utförs i syfte att hantera kända risker samt för att upptäcka och korrigera eventuella fel och avvikelser i den finansiella rapporteringen. Utveckling av system, processer och kontroller sker fortlöpande. Exempel på kontrollaktiviteter är tydliga beslutsprocesser och beslutsordningar för väsentliga beslut, resultatanalyser och andra kontrollaktiviteter inom processerna intäkter/fordringar, inköp/utbetalning, anläggningstillgångar, varulager, lön, moms/skatt, finans, löpande bokföring, konsolidering/rapportering, registervård, etc.

INTELLECTAS HANTERING AV VERKSAMHETSRIKSKER

Intellecta undviker så långt möjligt att vara beroende av en eller ett fåtal dominerande kunder. Det åligger de enskilda bolagens ledningar att vidta åtgärder om risknivån stiger på grund av alltför stor exponering mot ett fåtal uppdragsgivare.

För att minska de risker som kan uppstå om verksamheten blir beroende av ett fåtal nyckelmedarbetare, arbetar Intellectas bolag med arbetsgrupper som sätts samman unikt för varje kundprojekts behov. Detta arbetssätt innebär att det i varje kunduppdrag skapas relationer mellan flera av Intellectas konsulter och kundsidan, med effekten att kundrelationen inte i lika hög grad blir beroende av en enskild konsult.

Inom samtliga koncernbolag pågår en kontinuerlig uppbyggnad av strukturkapital, i form av dokumentation av metoder, processer, arbetsdokument, etc. Ett väl dokumenterat strukturkapital minskar de negativa effekterna av att en eller flera medarbetare slutar sina anställningar.

Intellectakoncernen strävar generellt efter att attrahera och behålla kompetenta medarbetare. Erfarenheten visar att den enskilt viktigaste faktorn som får medarbetare att stanna på sin arbetsplats är kvalificerade och intressanta arbetsuppgifter och en möjlighet att själva påverka sin egen utveckling och framtid. En stor kompetensbredd – både inom respektive företag och inom koncernen – skapar förutsättningar för förkovran och fortsatt lärande. Konsultbolagen är förhållandevis stora, vilket ger möjlighet för medarbetarna att utvecklas och "göra karriär" inom det egna företaget. Samverkan med andra bolag inom affärsområdet eller koncernen ökar utvecklingsmöjligheterna ytterligare. Samtliga företag inom Intellectakoncernen bedriver också aktiva kompetensutvecklingsprogram, för att säkerställa att medarbetarnas kunskaper hela tiden ligger på hög nivå.

SÅ STYRS INTELLECTA

ORGANISATION

Intellecta-koncernen omfattar en grupp ledande konsultföretag och byråvarumärken med ledande marknadspositioner.

Bolagen verkar i Sverige, Danmark, Nederländerna, Storbritannien, Tyskland, Österrike, Bulgarien, Moldavien, Ukraina, USA, Brasilien, Vietnam och Kina och sysselsätter 580 personer.

Verksamheten drivs i två affärsområden, Intellecta Digital bestående av FFW (Blink Reaction, Propeople Group, Bysted A/S, Chainbizz och FFW Vietnam), River Cresco Group och ISBIT GAMES samt Intellecta Strategic Communications bestående av Bysted, Hilanders, Intellecta Corporate, Rewir, U.N. Reel, Wow Events och Tomorrow Shanghai.

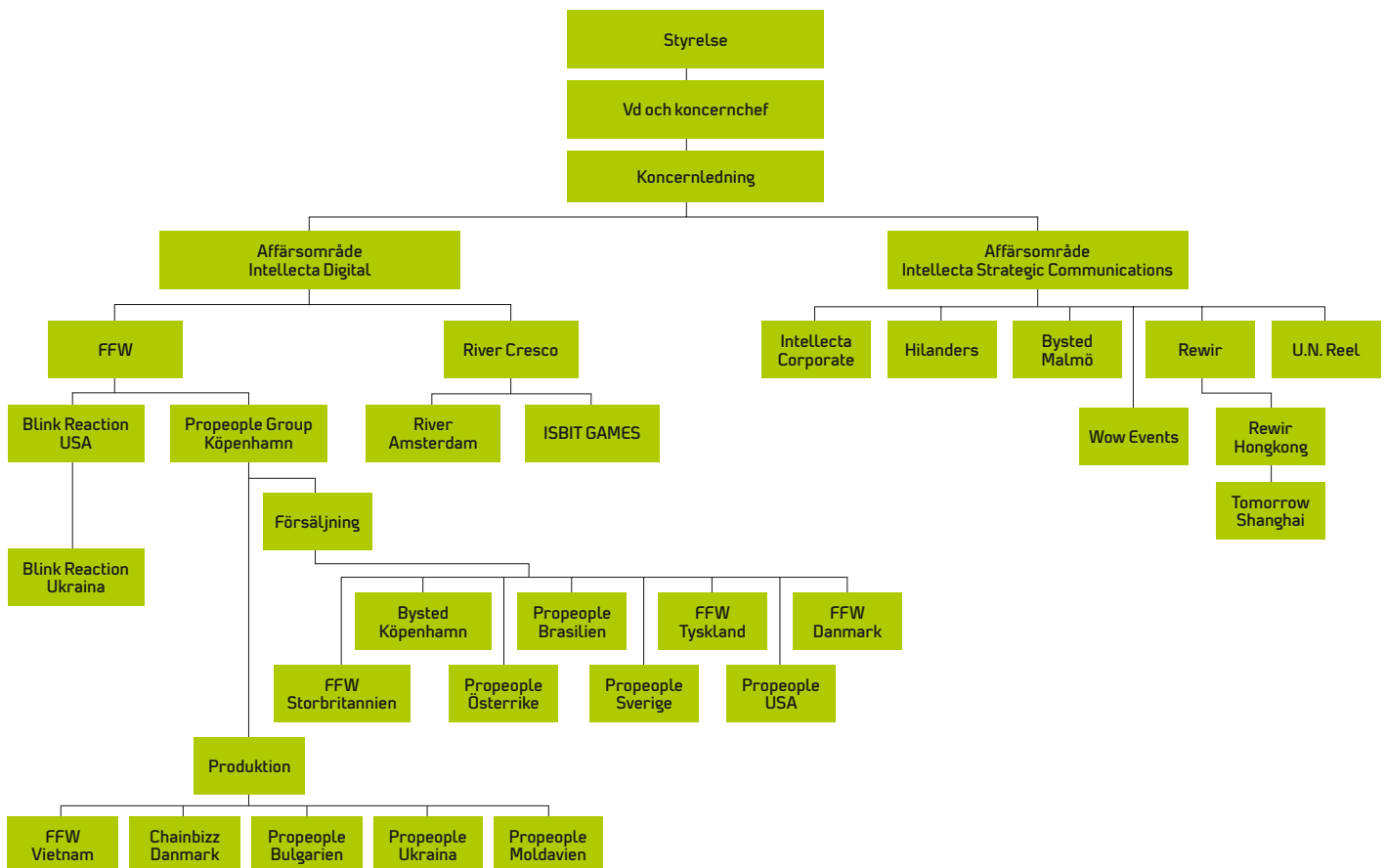
Affärsområdena drivs och utvecklas utifrån sina egna förutsättningar och sin egen affärslogik. Synergier mellan affärsområden tas tillvara genom samarbete i olika kundprojekt. Affärsområdena och de

ingående bolagen ska vidareutvecklas som starka självgående enheter genom att hela tiden ligga i framkant inom sina discipliner, men de stärks av att vara en del i Intellectakoncernen. Detta visar sig bland annat i antalet gemensamma kunder, som hela tiden ökar.

DOTTERBOLAG MED STARKA VARUMÄRKEN

Dotterbolagens organisationer inom respektive affärsområde är inte identiska och utgår från marknads- och kundbehov. Varje organisation är platt för att möjliggöra korta beslutsvägar och skapa en kundorienterad och handlingskraftig organisation. Intellectas dotterbolag är verksamma under egna namn vilka utgör starka varumärken på varje delmarknad. Vid val av leverantörer och samarbetspartner ställs höga krav när det gäller kvalitet, kundbemötande, service och miljöhänsyn.

Intellectas organisationsstruktur utifrån affärsstrukturen inom koncernen.



MODERBOLAG

Moderbolaget Intellecta AB ansvarar för frågor gentemot aktiemarknaden (koncernrapportering och aktiemarknadsinformation) och kreditmarknaden (upplåning och finansiell riskhantering) samt övergripande IT/IS-strategier: inköpsfrågor och personalfrågor.

STYRELSEN

Styrelsen har fastställt en särskild arbetsordning vilken ses över en gång per år. Arbetsordningen har en mycket hög ambitionsnivå när det gäller att säkerställa aktieägarnas rättigheter och att lägga grunden för en effektiv och väl fungerande verksamhetsstyrning. Arbetsordningen reglerar styrelsens arbete, arbetsfördelningen mellan verkställande direktören och styrelsen samt principer för valberedningen, ersättningsutskottet och revisionsutskottets arbete. Styrelsens och Vds förvaltning samt företagens finansiella rapportering granskas av de externa revisorerna som utses av årsstämman.

LEDANDE BEFATTNINGSHAVARE

Vd och koncernchef i Intellecta AB är ansvarig för att verkställa av styrelsen fastslagna strategier och mål. Koncernledningen består av fem medlemmar enligt: vd och koncernchef, ekonomi- och finansdirektören i Intellecta AB, informations- och kommunikationschefen i Intellecta AB, ordförande i Intellecta Corporate AB samt vd för Propeople Group ApS. Dotterbolagens Vd:ar är resultatansvariga och rapporterar till koncernchefen och koncernledningen varje månad vad avser resultatutfall, marknad, kunder, organisation samt lämnar prognos för de närmaste två månaderna. Koncernchefen med koncernledningen i samråd med dotterbolagens Vd:ar ansvarar för framtagande och genomförande av koncernens strategier. Koncernen arbetar med ett internt rapporteringssystem som säkerställer planering och uppföljning av arbete och resultat.

AFFÄRSSTYRNING

Intellecta arbetar systematiskt utifrån en av styrelsen beslutad strategisk plattform. Affärsplaner uppdateras årligen utifrån den fastlagda strategin. I affärsplaneringsarbetet utvärderas årets måluppfyllelse.

Intellecta är en målstyrd organisation. Målstyrningen gör det möjligt att minimera ledningsfunktionen på koncernnivå, och istället driva arbetet på operativ nivå enligt en decentraliserad organisationsmodell. Varje bolag inom koncernen ska kontinuerligt bli föremål för en strukturerad uppföljning, vars kriterier bygger på den strategiska plattformen, verksamhetspolicyn och de gemensamma riktlinjerna.

INTERN KONTROLL

Viktiga stödfunktioner på koncernnivå är intern kontroll och riskkontroll, som ligger under Ekonomi- och finansavdelningen. Funktionen för intern kontroll som inkluderar att säkerställa att lagar och regler efterlevs, utgör en objektiv stödfunktion till styrelsen avseende verifiering av den interna kontrollen. Riskkontroll utgör en stödfunktion avseende identifiering och hantering av risker. Interna policies och riktlinjer utgör väsentliga styrdokument för hela företaget då de tydliggör ansvar och befogenheter inom speciella områden, till exempel informationssäkerhet och risk. Den interna kontrollen ska ge rimlig säkerhet avseende tillförlitligheten i den externa finansiella rapporteringen samt säkerställa att de finansiella rapporterna är framtagna i överensstämmelse med god redovisningssed, tillämpliga lagar och förordningar samt övriga krav på noterade bolag. Den interna kontrollen är baserad på COSO:s (The Committee of the Sponsoring Organizations of the Treadway Commission) definition, som består av följande fem komponenter: kontrollmiljö, riskbedömning, kontrollaktiviteter, information och kommunikation samt uppföljning. Styrelsen har det övergripande ansvaret för att koncernen har en effektiv intern kontroll. Vd ansvarar för att det finns en process och organisation som säkerställer den interna kontrollen och kvaliteten i den finansiella rapporteringen till styrelse och marknad. Intellectas ledning och koncernens ekonomi- och finansfunktion gör en månadsvis resultatuppföljning med analys av avvikelser mot budget och föregående år. Alla månadsresultat diskuteras med respektive dotterbolags vd och bolagets ekonomichef. Uppföljningsmöten med tillhörande förslag på åtgärder äger rum en gång per månad per koncernbolag där koncernchefen, dotterbolags vd, bolagets ekonomichef och ekonomi- och finansdirektören närvarar. Vid avvikelser mot budget lämnas förslag på åtgärder med genomförande plan.



KONTROLLMILJÖ

Ansvar för kontrollmiljön inom Intellecta ligger på en centraliserad och liten operativ enhet med väl inarbetade processer och kontrollaktiviteter. För att säkerställa ett gemensamt syn- och ett enhetligt arbetssätt inom koncernen finns en struktur av styrdokument som vägleder och anger övergripande riktlinjer för verksamheten. Dessa kompletteras med ett antal koncernövergripande styrdokument rörande den finansiella rapporteringen såsom koncernens besluts- och attestinstruktion, finanspolicy, investeringsmanual samt koncernhandbok som innehåller redovisningsprinciper och processer som gäller för samtliga enheter inom koncernen. På enhetsnivå finns det därtill lokala ledningssystem med mer detaljerade instruktioner och beskrivningar av de mest väsentliga processerna. Aktuella dokument uppdateras regelbundet vid ändringar i tex lagstiftning, redovisningsstandarder eller noteringskrav.

Styrelsen har säkerställt att organisationsstrukturen fastställer tydliga roller, ansvarsmandat och processer – som sammantaget gynnar en effektiv hantering av verksamhetens risker och möjliggör måluppfyllelse. Som en del i ansvarsstrukturen ingår att styrelsen löpande utvärderar verksamhetens prestationer och resultat genom ett ändamålsenligt rapportpaket innehållande utfall, prognoser, affärsplan, strategisk plan, uppföljning av finansiella risker och analyser av viktiga nyckeltal.

INTERN INFORMATION OCH KOMMUNIKATION

En regelbunden rapportering och granskning av ekonomisk utfall sker i såväl de operativa enheternas ledningsorgan som i den styrelsestruktur som finns etablerad. All extern information skall ske i enlighet med koncernens informationspolicy som bl.a. fastställer att all information skall kommuniceras på ett omdömesgillt, öppet och tydligt sätt.

Koncernledningen såväl som styrelsen erhåller regelbundet finansiell information om dotterbolagens utveckling, inkl. kommentarer till finansiella resultat och risker. Styrelsen får också information avseende riskhantering, intern kontroll och finansiell rapportering från revisorerna via revisionsutskottet.

RAPPORTERING OCH EXTERN INFORMATION

Intellectas policy är att informationen till ägare, andra kapitalmarknadsintressenter, medier och myndigheter ska vara lättillgänglig, relevant och korrekt. Vd är ansvarig för kontakter med analytiker och medier. Styrelsen är ansvarig för innehållet i företagens finansiella rapporter. Intellectas årsredovisning distribueras till samtliga aktieägare och andra intressenter som anmält sitt intresse. Ekonomiska rapporter och pressinformation läggs ut på www.intellecta.com.

Prenumeration på pressmeddelande kan göras på webbplatsen. Ekonomiska rapporter och årsredovisningar presenteras som webbaserade dokument på Intellectas hemsida.

ÖVERVAKNING OCH UPPFÖLJNING

Styrelsen går igenom årsredovisning och delårsrapporter inför publicering. Intellectas ledning och koncernens ekonomi- och finansfunktion gör en månadsvis resultatuppföljning med analys av avvikelser från budget och föregående år. Styrelsen utvärderar regelbundet den information som bolagsledningen och revisorerna lämnar. Vidare rapporterar bolagets revisor minst två gånger per år sina iakttagelser från granskningen och sin bedömning av den interna kontrollen direkt till revisionsutskottet. Av särskild betydelse är revisionsutskottets och styrelsens övervakning för utveckling av den interna kontrollen och för att se till att åtgärder vidtas rörande eventuella brister och förslag som framkommer.