

Bolagsstyrningsrapport

Enea AB (publ) är noterat på Nasdaq OMX Nordiska börs i Stockholm. Bolagsstyrning inom Enea-koncernen utgår från svensk lagstiftning samt de regler och rekommendationer som ges ut av relevanta organisationer som Kollegiet för svensk bolagsstyrning, Nasdaq OMX, Aktiemarknadsnämnden. Enea omfattas från och med 1 juli 2008 av Svensk kod för bolagsstyrning och tillämpar den utan undantag. Denna beskrivning har upprättats i enlighet med Svensk kod för bolagsstyrning. Styrning, ledning och kontroll av Enea fördelas mellan aktieägarna på bolagsstämman, styrelse och verkställande direktören i enlighet med svensk aktiebolagslag och bolagsordningen.

Årsstämma

Årsstämma i Enea AB (publ) 2009 ägde rum 26 mars 2009 i Kista. Utöver årsstämmans beslut att fastställa resultat- och balansräkning för bolaget och koncernen och att ingen utdelning lämnades för 2008, beslöt stämman att ge ansvarsfrihet för styrelseledamöter och verkställande direktören, val av styrelseledamöter och revisor samt fastställande av styrelse- och revisorsarvodena och riktlinjer för ledande befattningshavare. Till ordinarie styrelseledamöter omvaldes vid årsstämman Kjell Duveblad, Åsa Landén Ericsson, Gösta Lemne, Jon Risfelt och Anders Skarin. Anders Lidbeck valdes till ny styrelseledamot och ordförande i styrelsen. Dessutom bemyndigades styrelsen att fatta beslut om förvärv och överlåtelse av egna aktier motsvarande högst tio procent av samtliga aktier i bolaget, samt nyemission av aktier för aktie- eller rörelseförvärv motsvarande en ökning om högst tio procent av aktiekapitalet.

Det fullständiga protokollet från årsstämman tillsammans med stämmans beslutsunderlag finns tillgängligt på www.enea.com/omenea/investorrelations/bolagsstyrning

Valberedningen

Bolagsstämman ska utse valberedningens ledamöter eller ange hur ledamöterna ska utses. Eneas valberedning för 2010 års årsstämma skall bestå av representanter för fyra större aktieägare samt styrelsens ordförande och att styrelsens ordförande vid utgången av tredje kvartalet 2009 kontaktar de fyra röstmässigt största registrerade aktieägarna för att be dem utse en ledamot

vardera till valberedningen. Om någon av de fyra röstmässigt största registrerade aktieägarna avstår från att utse representant i valberedningen skall nästa aktieägare i storleksordning beredas tillfälle att utse sådan representant. Namnen på valberedningens ledamöter skall publiceras i bolagets delårsrapport för årets tre första kvartal. Mandatperioden för den utsedda valberedningen skall löpa intill dess att ny valberedning tillträtt. Till ordförande i valberedningen bör utses en aktieägarrepresentant.

Om väsentlig förändring sker i ägarstrukturen efter det att valberedningen konstituerats skall valberedningens sammansättning ändras i enlighet med principerna ovan.

Valberedningen ska bereda och till årsstämman lämna förslag till:

- ordförande vid kommande årsstämma,
- val av ordförande och övriga ledamöter i bolagets styrelse,
- styrelsearvode uppdelat mellan ordförande och övriga ledamöter samt principerna för eventuell ersättning för utskottsarbete,
- val och arvodering av revisor och revisorssuppleant (i förekommande fall), samt
- beslut om principer för utseende av valberedning.

Valberedningen för årsstämman 2010 består av ordförande Per Lindberg (största aktieägare i Enea), Sverre Bergland (DnB Nor), Anders Ljungqvist (AMF), Robert Andersson (Infläktor Fastighets AB) samt styrelsens ordförande Anders Lidbeck.

Styrelsens arbete

Styrelsen ska förvalta bolagets angelägenheter i bolagets och samtliga aktieägares intresse. I styrelsens uppgifter ingår bland annat att fastställa verksamhetsmål och strategi, tillsätta, utvärdera och vid behov entlediga verkställande direktören, se till att det finns effektiva system för uppföljning och kontroll av bolagets verksamhet, se till att det finns en tillfredsställande kontroll av bolagets efterlevnad av lagar och andra regler som gäller för bolagets verksamhet, se till att erforderliga etiska riktlinjer fastställs för bolagets uppträdande, samt säkerställa att bolagets informationsgivning präglas av öppenhet samt är korrekt, relevant och tillförlitlig.

Eneas styrelse består av sex ledamöter valda av årsstämman samt två ledamöter och en suppleant utsedda av personalorganisationerna. Verkställande direktören deltar vid varje styrelse-

möte och rapporterar bolagets affärsläge, framtidsutsikter, ekonomiska ställning och händelser av väsentlig betydelse samt budget och handlingsplan för det kommande verksamhetsåret. Även andra tjänstemän i bolaget deltar i styrelsens sammanträden som föredragande vid behov. Vid de delar av styrelsemötena som behandlar förhållandet mellan VD och bolaget deltar inte VD, och minst en gång per år utvärderas verkställande direktörens arbete.

Bolagets revisor rapporterar varje år till styrelsen sina iakttagelser från granskningen och sin bedömning av företagets interna kontroll.

Riktlinjerna för styrelsens arbete utgår från arbetsordningen, vilken reglerar arbetsfördelningen mellan styrelse, styrelseordförande och verkställande direktör samt vilka ärenden som ska behandlas på ordinarie styrelsemöten. Styrelsens arbetsordning fastställs årligen vid konstituerande styrelsemöte omedelbart efter årsstämma och justeras vid behov.

Förutom redan nämnda arbetsuppgifter innehåller arbetsordningen bland annat fastställande av styrelsens mötesordning, instruktion för verkställande direktören, beslutsordning inom bolaget, förekommande arbetsfördelning samt informationsordning mellan bolaget och styrelsen.

Under 2009 behandlades Enea-koncernens strategi och affärsverksamhet, löpande uppföljning och prognoser, beslut om besparingsprogram på 50 Mkr inom affärsområde Software, ny organisationsstruktur med Software och Consulting som två självständiga affärsområden samt återköp av egna aktier. Dessutom har rekrytering av VD/koncernchef och finansdirektör behandlats. I slutet av året utvärderades styrelsens arbete. Under 2009 hade styrelsen nio möten.

Arvode till styrelsen utgår med 1 350 000 kronor att fördelas med 380 000 kronor till styrelsens ordförande och med 160 000 kronor var till övriga av stämman utsedda ledamöter samt dessutom med 170 000 kronor att fördelas mellan styrelseledamöterna efter insats och deltagande i utskottsarbete. Vidare godkändes att styrelsen disponerar 500 000 kronor att användas till extraordinära insatser utöver det normala styrelsearbetet, vilka ska redovisas särskilt.

Utöver ordinarie styrelsearbete ingår vissa ledamöter även i bolagets revisionsutskott och ersättningsutskott.

Styrelsens oberoende

Alla ledamöter var att anse som oberoende i förhållande till bolaget och bolagsledningen respektive större aktieägare i bolaget.

Ledamöten Gösta Lemne representerar Eneas största kund.

För upplysningar om styrelsens ledamöter och verkställande direktör se sid 57 och 58.

Revisionsutskott

Revisionsutskottet är ett utskott till styrelsen som 2009 bestod av Anders Skarin (ordförande), Anders Lidbeck och Jon Risfelt. Eneas finansdirektör och bolagets externa revisor adjungeras till mötena, som normalt hålls en gång per kvartal. Revisionsutskottets arbete avrapporteras till styrelsen.

Revisionsutskottet ska svara för beredningen av styrelsens arbete med att kvalitetssäkra bolagets finansiella rapportering, informera sig om revisionens inriktning och omfattning samt diskutera samordningen mellan den externa och interna revisionen och synen på bolagets risker, fastställa riktlinjer för vilka andra tjänster än revision som bolaget får upphandla av bolagets revisor, utvärdera revisionsinsatsen och informera bolagets valberedning om utvärderingen samt biträda valberedningen vid framtagande av förslag till revisor och arvodering. Under 2009 hade revisionsutskottet fyra möten. I huvudsak har diskuterats utformningen av bolagets delårsrapporter, produkt- och kundlönsamhet, riskhantering, kapitalbindning, finansrelaterade frågor och internkontroll.

Koncernens revisor rapporterar årligen sina iakttagelser från revisionen till hela styrelsen i samband med årsboksutet. Vidare träffar styrelsen bolagets revisor minst en gång om året – utan närvaro av företagsledning – för att informera sig om revisionens inriktning och omfattning, samt för att diskutera samordningen mellan den externa revisionen och den interna kontrollen och synen på bolagets risker.

Mandattiden för bolagets revisionsfirma PricewaterhouseCoopers AB med Michael Bengtsson som revisor löper ut vid årsstämman 2011. För information om revisionsarvode hänvisas till not 5.

Ersättningsutskott

Styrelsens övergripande ansvar kan inte delegeras, men styrelsen har inrättat ett ersättningsutskott med uppgift att bereda frågor om lön, ersättningar och andra anställningsvillkor för VD och övriga medlemmar i koncernledningen. Rapportering sker till styrelsen löpande. 2009 utgjorde styrelseledamöterna Anders Lidbeck (ordförande) och Kjell Duveblad ersättningsutskottet.

Arbetsordningen för ersättningsutskottet fastställs årligen av

styrelsen. Exempel på frågor som ersättningsutskottet bereder för styrelsen är omfattning, villkor och fördelning av generella options- och bonusprogram efter förslag från VD, VDs anställningsavtal omfattande lön, pensionsförmåner, tilldelning i options- och bonusprogram och liknande samt ersättning till övriga ledande befattningshavare efter förslag från VD. Utöver årligen återkommande uppgifter som fördelning av styrelsearvode och ersättning till ledande befattningshavare har under 2009 även hanterats ersättning till verkställande direktören som tillträdde i mars 2009 och ersättning till ekonomi- och finansdirektören som tillträdde i september 2009. Ersättningsutskottet sammankallas vid behov och avrapporterar sitt arbete till styrelsen. Under 2009 hade ersättningsutskottet tre sammanträden.

Nedan redovisas närvaron per styrelseledamot.

	Närvaro	Närvaro	Närvaro
	Styrelsemöten	Revisionsutskott	Ersättningsutskott
Anders Lidbeck	7/9*	3/4*	3/3
Jon Risfelt	9/9	4/4	
Anders Skarin	9/9	4/4	
Åsa Landén Ericsson	9/9		
Kjell Duveblad	8/9		3/3
Gösta Lemne	9/9		

* Invald vid årsstämman 26 mars 2009.

Intern kontroll och riskhantering avseende den finansiella rapporteringen

Styrelsen ansvarar enligt den svenska aktiebolagslagen och Svensk kod för bolagsstyrning för den interna kontrollen. Denna beskrivning är begränsad till intern kontroll avseende den finansiella rapporteringen.

Kontrollmiljö

Enea har som mål att uppfylla de krav om löpande arbete med risk och intern kontroll som följer av att Enea tillämpar Svensk kod för bolagsstyrning. Intern kontroll över finansiell rapportering är inom Enea en integrerad del av bolagsstyrningen. Den innehåller processer och metoder för att säkerställa koncernens tillgångar och riktigheten i den finansiella rapporteringen, och syftar genom detta till att skydda ägarnas investering i bolaget.

Styrelsen övervakar den finansiella rapporteringens kvalitet på ett flertal sätt. Styrelsen fastställer årligen en arbetsordning vilken bland annat reglerar ordförandens och verkställande direktörens uppgifter. Verkställande direktören ansvarar en-

ligt instruktionen för att granska och säkerställa kvaliteten i all finansiell rapportering, samt att se till att styrelsen i övrigt får den rapportering som krävs för att styrelsen löpande ska kunna bedöma koncernens ekonomiska ställning. Av VD-instruktionen framgår i vilka frågor verkställande direktören får utöva sin behörighet att företräda bolaget först efter bemyndigande eller godkännande lämnats av styrelsen.

Eneas styrelse fastställer vid konstituerande styrelsesammanträde efter årsstämman arbetsordning för styrelse, revisionsutskott, ersättningsutskott och förvärvsutskott. Dessutom fastställs VDs instruktion, attestinstruktion och instruktion för handel med bolagets aktier.

Eneas verkställande direktör och koncernledning har det operativa ansvaret för den interna kontrollen. Ledningen har, på grundval av styrelsens riktlinjer och lagar och regler avseende finansiell rapportering, fastställt roll- och ansvarsfördelningen för anställda som arbetar med den finansiella rapporteringen inom koncernen. Koncernen är uppdelad i enheter vars respektive chef ansvarar för mål- och budgetuppfyllelse för sin verksamhet. Eneas organisationsstruktur kommuniceras på koncernens intranät så att ansvarsområden och roller är tydliga för alla som arbetar med finansiell information.

Inom Enea finns det VD-instruktioner för verkställande direktörerna i dotterbolagen, som bygger på de principer som gäller för verkställande direktören för Enea AB. Enea har även ett antal policys tillgängliga för personalen via intranätet som styr arbetet inom Enea och som skapar en grund för god intern kontroll, bland annat finanspolicy, attestpolicy, IT-policy, insiderpolicy och kommunikationspolicy. Koncernen har även en redovisnings- och rapporteringsmanual med instruktioner om koncernens redovisningsprinciper, rapporteringsinstruktioner och tidsplan för att säkerställa enhetlig och korrekt redovisningsinformation vid rätt tid. Riktlinjerna följs upp och uppdateras regelbundet samt kommuniceras till alla anställda som arbetar direkt eller indirekt med den finansiella rapporteringen. Eneas koncernredovisning sker i ett IT-baserat standardiserat koncernredovisningssystem vilket reducerar risken för fel och underlättar uppföljning av den finansiella rapporteringen.

Riskbedömning

Målsättningen med Eneas riskbedömning är att säkra koncernens resultatutveckling och finansiella ställning. Enea ABs styrelse godkänner principer och riktlinjer för Eneas riskhantering och verkställande direktören och koncernledningen har det

operativa ansvaret. Inom ramen för Eneas månatliga finansiella uppföljning görs löpande riskbedömning av respektive enhets chef, ledningsgrupp och controller varvid åtgärder genomförs vid behov.

Kontrollaktiviteter

Varje verksamhetsområde inom Enea följs upp varje månad av respektive ledning och controller. Utfall jämförs med tidigare utfall och budget för alla enheter. Eneas koncernledning, som träffas cirka två gånger per månad, följer varje månad upp finansiella utfall och mål och eventuella åtgärder som bedöms nödvändiga för god intern kontroll. En aggregerad rapport skickas varje månad till styrelsen. Vid behov görs noggrannare

uppföljning till exempel i form av revisioner av dotterbolag genomförda av controllers.

2009 genomförde Eneas revisorer en översiktlig granskning i samband med det tredje kvartalsbokslutet och lämnade sin granskningsrapport i delårsrapporten 1 januari–30 september 2009 och en granskning av årsbokslutet, varvid bolagets revisor lämnar sin revisionsberättelse i bolagets årsredovisning 2009.

Mot bakgrund av Eneas storlek med liknande verksamhet inom koncernens verksamhetsområden har styrelsen inte bedömt det som försvarbart att ha en särskild internrevisionsfunktion. Den interna kontroll som redovisas ovan bedöms tillräcklig för att säkerställa kvaliteten på den finansiella rapporteringen.

Denna bolagsstyrningsrapport har inte varit föremål för granskning av bolagets revisorer.