



BOLAGSSTYRNINGSRAPPORT 2010

Bolagsstyrningsrapporten som återges nedan är ett utdrag från årsredovisningen 2010 sid 13-18.

Revisorns rapport över granskningen av bolagsstyrningsrapporten återfinns i revisorns rapport till årsstämman i årsredovisningen 2010 på sid 60.

Bolagsstyrningsrapport

Styrelsens bolagsstyrningsrapport har granskats av bolagets revisorer.

Bolagsstyrning

Bolagsstyrningen i Obducat är baserad på aktiebolagslagen, årsredovisningslagen, noteringsavtalet med Nordic Growth market NGM AB, Svensk kod för bolagsstyrning (Koden) samt andra relevanta lagar och regelverk.

Bolaget avviker från koden vad gäller pkt 4.3 "Högst en bolagsstämmovald styrelseledamot får arbeta i bolagets ledning eller i ledningen av bolagets dotterbolag". Bolaget har idag två bolagsstämmovalda styrelseledamöter som arbetar i bolaget, arbetande styrelseordförande (Henri Bergstrand) samt styrelseledamot (Patrik Lundström). Patrik Lundström är tf VD i bolaget under rekryteringsperioden för att tillsätta ny VD till bolaget. Patrik Lundström deltar inte i styrelsearbetet i egenskap som ledamot under perioden han tjänstgör som tf VD. Styrelsen har gjort bedömningen att tillsätta Patrik Lundström som tf VD är den bästa lösningen för bolaget tills dess att ny VD har rekryterats.

Bolagsstämman

Bolagsstämman är Obducats högsta beslutande organ och det forum som aktieägarna kan utöva inflytande över bolaget. Varje aktieägare har rätt att delta och utöva rösträtt för sina aktier vid bolagsstämman. En aktieägare som inte personligen kan närvara vid bolagsstämman får utöva sin rätt genom ett ombud.

Årsstämman skall hållas inom sex månader efter räkenskapsårets utgång. Årsstämmans uppgifter regleras i aktiebolagslagen. Genom omröstning på årsstämman beslutas bland annat om styrelsens sammansättning, förändringar i bolagsordningen samt andra förekommande ärenden. Bolagets aktier är utgivna i två serier, serie A och serie B. Aktie av serie A medför tio röster och aktie av serie B en röst. Beslut som fattas på årsstämman fattas i enlighet med aktiebolagslagens bestämmelser kring majoritetens storlek. Styrelsen och revisorerna liksom representanter från bolagsledningen är normalt närvarande för att kunna besvara frågor.

Det totala antalet aktier i Obducat AB (publ) uppgår till 8 669 508 aktier fördelat på 244 522 aktier av serie A och 8 424 986 aktier av serie B. European Nano Invest AB äger 3,1 procent av kapitalet och 20,3 procent av rösterna. Clearstream Banking (Luxemburg) äger 10,6 procent av kapitalet och 8,5 procent av rösterna. Inga andra aktieägare ägde mer än 10 procent av rösterna eller kapitalet i bolaget per den 31 december 2010.

Årsstämman 2010

- Beslöts att avräkna årets förlust mot fritt eget kapital och genom minskning av reservfonden samt att inte lämna någon utdelning till aktieägarna.
- Styrelseledamöter och verkställande direktören beviljades ansvarsfrihet för räkenskapsåret 2009.
- Styrelsearvodet fastställdes i enlighet med valberedningens förslag och skall utgå med 390 000 kronor till styrelsens ordförande och med 150 000 kronor till var och en av de övriga ledamöterna. Därutöver skall var och en av ledamöterna i revisionsutskottet (högst tre ledamöter) och ersättningsutskottet (högst tre ledamöter) erhålla ett arvode om 3 000 kronor per utskottssammanträde.
- Till ordinarie styrelseledamöter omvaldes Henri Bergstrand, Lars Montelius och Werner Uhlmann samt nyvaldes André Bergstrand (tidigare suppleant), Håkan Torbjörnsson (tidigare suppleant), Antonia Hägg Billing och Patrik Lundström. Henri Bergström omvaldes till styrelsens ordförande.
- Bolagsordningen ändrades avseende gränserna för antalet aktier §6 i bolagsordningen där gränserna sänktes från lägst 330 000 000 och högst 1 320 000 000 aktier till lägst 4 125 000 till högst 16 500 000 aktier.
- Bolagsstämman beslutade om sammanläggning av bolagets aktier, innebärande att 80 aktier av serie A respektive serie B läggs samman till en aktie av serie A respektive serie B.



- Bolagsstämman beslutade om nyemission av 64 aktier av serie A och 35 aktier av serie B. Rätt att teckna de nya aktierna skall, med avvikelse från aktieägarnas företrädesrätt, endast tillkomma ett av Obducat utsett värdepappersinstitut. Teckning av de nya aktierna skall ske senast den 5 juli 2010. Teckningskursen för de nya aktierna skall uppgå till 0,10 kronor, vilket motsvarar aktiens kvotvärde. Skälet till styrelsens förslag samt avvikelsen från aktieägarnas företrädesrätt är att antalet aktier av serie A respektive serie B i bolaget måste vara jämnt delbart med 80 för att nedanstående förslag till sammanläggning av aktier skall kunna genomföras.

Valberedning

Valberedningens uppgift är att inför årsstämman framlägga förslag på styrelseledamöter för perioden fram till nästa årsstämma, samt förslag på ersättning för dessa ledamöter. Valberedningen arbetar utifrån de riktlinjer som beslutades på bolagsstämman 2010. I valberedningen ingår Henri Bergstrand (Styrelseordförande i Obducat AB), Lars Hain (representerar Alstermo Bruk AB), Aril Isacson (representerar European Nano Invest och Fam Bergstrand), Urban Berglund (representerar Obducats mindre aktieägare) och Ingvar Wiström (representerar aktieägaren Göran Andersson). Valberedningen representerar ca 25 procent av antalet röster i Obducat enligt ägarförhållanden per den 30 november 2010.

Styrelseledamöter

Enligt bolagsordningen skall styrelsen ha tre till tolv ledamöter som väljs av bolagsstämman. Obducat AB:s styrelse har sju ledamöter:

Henri Bergstrand

Född: 1952

Arbetande styrelseordförande sedan 2004 och Ordinarie ledamot sedan 1996.

Henri Bergstrand har under mer än 20 års tid, parallellt med eget företagande, varit anlitad vid ett flertal börsnoterade och andra bolag, och innehar därmed en omfattande och gedigen bakgrund och erfarenhet inom styrelsearbete, företagsutveckling, finansiering och entreprenörskap.

Övriga uppdrag: Henri Bergstrand innehar styrelseuppdrag i European Nano Invest AB (ordf.), European Nano Invest Hong Kong Ltd, samt i egna bolag.

Utbildning: Civilekonom, maskiningenjör och reservofficer

Aktieinnehav: Henri Bergstrand (inklusive familj och bolag) innehar 19 618 aktier av serie A, 17 958 aktier av serie B, samt, 16 680 teckningsoptioner av serie B (TO6B) samt 16 680 teckningsoptioner av serie B (TO8B) i Obducat AB. Henri Bergstrand är huvudägare i European Nano Invest AB, som innehar 214 757 aktier av serie A, 57 852 aktier av serie B, 929 229 teckningsoptioner av serie A (TO7A), 20 607 854 teckningsoptioner av serie B (TO8B) samt 257 605 konvertibler 2011/2014 serie A i Obducat AB.

Henri Bergstrand är att betrakta som beroende styrelseledamot i relation till bolaget, bolagets ledning, som anställd arbetande styrelseordförande och som huvudägare i bolagets till röstetalet största ägare European Nano Invest AB.

Werner Uhlmann

Född: 1935

Ordinarie ledamot sedan 2005.

Werner Uhlmann är för närvarande egen företagare. Werner Uhlmann har tidigare varit finansdirektör i Euroc AB, och medlem av Senior Executive Board i Euroc AB/Scancem AB. Werner Uhlmann har en omfattande erfarenhet inom ekonomi och finans samt strategi- och managementfrågor inom olika branscher.

Övriga uppdrag: Werner Uhlmann har för närvarande styrelseuppdrag i Malmö kommuns Parkering AB, Tricordia International AB, Brf Paviljongen i Limhamn samt Finstar AB.

Utbildning: Civilekonom

Aktieinnehav: Werner Uhlmann innehar 1 289 aktier av serie B, 3085 teckningsoptioner av serie B (TO8B) samt 1 365 konvertibler 2011/2014 serie B i Obducat AB.

Werner Uhlmann är att betrakta som oberoende styrelseledamot i förhållande till bolaget, bolagets ledning och större aktieägare i Obducat.

Lars Montelius

Född: 1957

Ordinarie ledamot sedan 1999.

Lars Montelius är Professor i nanoteknologi, Fysiska institutionen, Lunds tekniska högskola.

Övriga uppdrag: Lars Montelius har för närvarande styrelseuppdrag i nQuip AB (ordf.), NanoCam AB, Nanobiochip AB, SwedNano Tech AB, European Nano Invest AB samt NEMS AB, European Nano Invest Hong Kong Ltd

Utbildning: Docent, tekn dr, civilingenjör. Professor i nanoteknologi, Fysiska institutionen, Lunds tekniska högskola.

Aktieinnehav: Lars Montelius är delägare i European Nano Invest AB, som innehar 214 757 aktier av serie A, 57 852 aktier av serie B, 929 229 teckningsoptioner av serie A (TO7A), 20 607 854 teckningsoptioner av serie B (TO8B) samt 257 605 konvertibler 2011/2014 serie A i Obducat AB.

Lars Montelius är att betrakta som oberoende styrelseledamot i relation till bolaget och bolagets ledning men är att betrakta som beroende styrelseledamot i relation till bolagets till röstetalet största ägare European Nano Invest AB, som delägare.

André Bergstrand

Född: 1983

Ordinarie ledamot sedan 2010 och suppleant sedan 2009.

Arbetslivserfarenhet inom företagsutveckling samt finansiell planering och analys från Rexam PLC. Finansiell analys och finansiering inom ENI AB samt administrativt ansvarig för ENI AB's samarbete med tio europeiska universitet, inom projektet, Surfaces for molecular recognition at the atomic level (EU's sjunde ramverks program).

Övriga uppdrag: André Bergstrand har för närvarande styrelseuppdrag i European Nano Invest AB samt NanoBiochip Sweden AB.

Utbildning: BA (Hons) in International Business with Finance and Spanish, MSc Business and Economics.

Aktieinnehav: André Bergstrand innehar 1 330 aktier av serie B samt 5275 teckningsoptioner av serie B (TO8B).

André Bergstrand är att betrakta som oberoende styrelseledamot i förhållande till bolaget och bolagets ledning men är att betrakta som beroende i relation till bolagets till röstetalet största ägare European Nano Invest AB, i egenskapsom anställd och styrelsesuppleant i ENI.



Håkan Torbjörnsson

Född: 1962

Ordinarie ledamot sedan 2010 och suppleant sedan 2009

Håkan Thorbjörnsson är för närvarande egen företagare inom investeringsverksamhet och managementkonsulting. Tidigare uppdrag omfattar bland annat direktör internationella Partners i Telia AB och strategichef TeliaSonera Sverige AB

Övriga uppdrag: -

Utbildning: Civilingenjör från Chalmers tekniska högskola och Executive MBA från Uppsala universitet.

Aktieinnehav: Håkan Thorbjörnsson innehar 14 325 aktier av serie B i Obducat AB.

Håkan Torbjörnsson är att betrakta som oberoende styrelseledamot i relation till bolaget, bolagets ledning och större aktieägare i Obducat.

Antonia Hägg Billing

Född: 1967

Ordinarie ledamot sedan 2010.

Är för närvarande direktör på AB Electrolux, ansvarig för Corporate Strategy&Business Development.

Antonia Hägg Billing har en gedigen erfarenhet från IT och Telekom Industrin efter 19 års erfarenhet från Ericsson AB, där hon varit Sales Director och Head of business support.

Övriga uppdrag: -

Utbildning: Master of Business Administration från Handelshögskolan i Stockholm.

Aktieinnehav: Antonia Hägg Billing har för närvarande inga aktier i Obducat AB.

Antonia Hägg Billing är att betrakta som oberoende styrelseledamot i relation till bolaget, bolagets ledning och större aktieägare i Obducat.

Patrik Lundström

Född: 1970

Ordinarie ledamot sedan 2010.

Patrik Lundström är för närvarande tillförordnad Verkställande Direktör i Obducat AB och har tidigare arbetat som marknadsdirektör i Metget AB samt Verkställande Direktör i Obducat AB.

Övriga uppdrag: European Nano Invest Hong Kong Ltd

Utbildning: Ekonomie magister utbildning

Aktieinnehav: Patrik Lundström (inklusive familj) innehar 976 aktier av serie B samt 976 konvertibler 2011/2014 av serie B i Obducat AB. Patrik Lundström är delägare i European Nano Invest AB, som innehar 214 757 aktier av serie A, 57 852 aktier av serie B, 929 229 teckningsoptioner av serie A (TO7A), 20 607 854 teckningsoptioner av serie B (TO8B) samt 257 605 konvertibler 2011/2014 serie A i Obducat AB.

Patrik Lundström är att betrakta som beroende styrelsemedlem i relation till bolaget, bolagets ledning och större aktieägare, som tillförordnad Verkställande Direktör för Obducat och som delägare i European Nano Invest AB.

Ledning

Patrik Lundström

Född: 1970

Patrik Lundström är tillförordnad Verkställande Direktör i Obducat AB och har tidigare arbetat som marknadsdirektör Metget AB samt Verkställande Direktör i Obducat AB.

Utbildning: Ekonomie magister utbildning

Aktieinnehav: Patrik Lundström (inklusive familj) innehar 976 aktier av serie B samt 976 konvertibler 2011/2014 av serie B i Obducat AB. Patrik Lundström är delägare i European Nano Invest AB, som innehar 214 757 aktier av serie A, 57 852 aktier av serie B, 929 229 teckningsoptioner av serie A (TO7A), 20 607 854 teckningsoptioner av serie B (TO8B) samt 257 605 konvertibler 2011/2014 serie A i Obducat AB.

Jonas Hansson

Född: 1967

Ekonomichef Obducat AB och har tidigare arbetat som ekonomichef för BTJ Group AB.

Utbildning: Civilekonomutbildning

Aktieinnehav: Jonas Hansson äger 1 250 aktier av serie B, 25 000 teckningsoptioner av Serie B (TO8B) samt 1874 konvertibler 2011/2014 av serie B i Obducat AB.

Babak Heidari

Född: 1962

Teknisk chef Obducat AB

Utbildning: Civilingenjör, teknisk licentiatexamen.

Aktieinnehav: Babak Heidari är delägare i European Nano Invest AB, som innehar 214 757 aktier av serie A, 57 852 aktier av serie B, 929 229 teckningsoptioner av serie A (TO7A), 20 607 854 teckningsoptioner av serie B (TO8B) samt 257 605 konvertibler 2011/2014 serie A i Obducat.

Styrelsens ansvarsområden

Styrelsen ansvarar för bolagets organisation och förvaltning i enlighet med den svenska aktiebolagslagen och utser VD samt revisions- och ersättningsutskott. Styrelsen skall på årsstämman presentera förslag till principer för ersättning och andra anställningsvillkor till ledande befattningshavare för godkännande av stämman. Utifrån dessa principer skall styrelsen besluta om lön och annan ersättning till VD. Styrelsen sammanträder minst sex gånger årligen.

Styrelsens arbetssätt

Den 23 juni 2010 antog styrelsen en ny arbetsordning för styrelsen och instruktioner för verkställande direktör. Styrelsens arbetsordning anger bland annat styrelseledamöternas uppgifter, vilka ärenden som skall behandlas och föreskrifter för styrelsemötenas genomförande. På bolagets styrelsemöten behandlas bland annat ett antal fasta punkter som föreligger vid respektive styrelsemöte, exempelvis godkännande av protokoll från föregående möte, genomgång av affärsläge samt ekonomisk rapportering. Därutöver behandlas frågor såsom, och i förekommande fall, årsbokslut, delårsrapporter, budget, likviditet och finansiering samt övergripande frågor som strategi och omvärldsanalys.

Under 2010 har styrelsen haft femton protokollförda möten varav fyra hölls i anslutning till att bolaget

lämnade delårsrapporter. Vid ett styrelsemöte deltog bolagets revisorer utan närvaro av företagsledningen. Förutom de obligatoriska punkterna i dagordningen har styrelsen bland annat vid ett flertal extra sammanträden behandlat frågor i samband med nyemission.

Under 2010 har styrelseledamöter deltagit på möte enligt tabellen nedan:

	Närvarande vid styrelsemöten
Henri Bergstrand (ordf)	15 (15)
Werner Uhlmann	15 (15)
Lars Montelius	15 (15)
Ingrid Osmundsen*	7 (8)
Björn Persson*	7 (8)
Tord Wingren*	6 (8)
André Bergstrand**	11 (11)
Håkan Torbjörnsson**	11 (11)
Antonia Hägg Billing***	7 (7)
Patrik Lundström***	7 (7)

* Styrelseledamot till årsstämman den 23 juni 2010.

** Under perioden 1 januari - 23 juni var André Bergstrand och Håkan Torbjörnsson suppleanter i styrelsen. Vid årsstämman den 23 juni 2010 valdes båda in i styrelsen som ordinarie medlemmar. Fyra möten under perioden 1 januari - 23 juni har endast varit för ordinarie ledamöter vilket innebär att det totala antalet styrelsemöten för André Bergstrand och Håkan Torbjörnsson är 11 stycken.

*** Invald i styrelsen vid årsstämman den 23 juni 2010, Patrik Lundström utsågs till tf VD den 28 juni 2010 och deltar inte i styrelsearbetet i egenskap av styrelseledamot under tjänstgöringen som tillförordnad VD.

Revisionsutskott

Revisionsutskottet består av Werner Uhlmann (ordförande), André Bergstrand och Håkan Torbjörnsson. Att aktien handlas på en reglerad marknadsplats innebär att ett stort antal regler och föreskrifter måste följas. Vissa av dessa är reglerade i lag och andra i noteringsavtalet med NGM. Obducats styrelse har bland annat beslutat att följande interna policier och regelverk skall finnas i bolaget så som finanspolicy, informationspolicy, kvalitetspolicy, IT- och säkerhetspolicy, jämställdhetspolicy, miljöpolicy och arbetsmiljöpolicy. Samtliga policier och interna regelverk ses över kontinuerligt. Revisionsutskottets uppdrag framgår av en skriftlig uppdragsbeskrivning. Revisionsutskottets huvudsakliga uppgift är att behandla frågor rörande koncernens revision, att bedöma omfattning och inriktning av ekonomiska processer och kvaliteten av den interna kontrollen. Dessutom behandlas kvalitetsfrågor för den externa finansiella rapporteringen. Vidare sker uppföljning av de externa revisorernas arbete för att förvissa sig om att arbetet bedrivs oberoende, objektivt och kostnadseffektivt.

Revisionsutskottet har även till uppgift att hantera processen vid val av revisorer. Fram till årsstämman den 23 juni 2010 utgjordes revisionsutskottet av Henri Bergstrand (ordförande) och Werner Uhlmann. Revisionsutskottet hade fem protokollförda sammanträden under 2010 där samtliga ledamöter varit närvarande. Bolagets revisorer deltog på två möten.

Ersättningsutskott

Ersättningsutskottet utgörs av Henri Bergstrand (ordförande), Werner Uhlmann samt Håkan Thorbjörnsson. Ersättningsutskottets huvudsakliga uppgift är att tillse att styrelsens riktlinjer för ersättningar till VD och andra ledande befattningshavare efterföljs och att föreslå styrelsen eventuella förändringar. Fram till årsstämman den 23 juni 2010 utgjordes ersättningsutskottet av Henri Bergstrand (ordförande), Werner Uhlmann och Ingrid Osmundsen. Under 2010 hade

ersättningsutskottet fyra möten varav ett protokollfördes. De tre möten som inte protokollfördes var endast diskussionsmöten där inga beslut fattades. Samtliga ledamöter deltog på alla fyra ersättningsutskottsmöten.

Styrelsens ersättning

Vid årsstämma den 23 juni 2010 beslöts i enlighet med valberedningens förslag att årligt arvode till styrelsen skall utgå med 390 000 SEK till styrelsens ordförande och 150 000 SEK till var och en av de övriga ledamöterna. Därutöver skall var och en av ledamöterna i revisionsutskottet (högst tre ledamöter) och ersättningsutskottet (högst tre ledamöter) erhålla arvode om 3 000 kronor per utskottssammanträde. Styrelseledamot som utför arbete för bolaget utöver styrelsearbetet skall liksom tidigare, efter beslut av styrelsen, kunna erhålla skälig ersättning för sådant arbete.

Ersättningar till ledande befattningshavare

Styrelsen beslutar om lön och annan ersättning till VD och beslutar dessutom om principerna för ersättningar till ledande befattningshavare. Följande riktlinjer för ersättning till ledande befattningshavare godkändes av årsstämman den 23 juni 2010.

Styrelsen föreslår riktlinjer huvudsakligen innebärande att bolaget skall erbjuda en marknadsmässig totalkompensation som möjliggör att kvalificerade ledande befattningshavare kan rekryteras och behållas. Ersättningen till de ledande befattningshavarna skall bestå av fast lön, eventuell rörlig ersättning, övriga förmåner samt pension. Eventuella rörliga ersättningar skall baseras på utfallet i förhållande till definierade och mätbara mål och vara högst 50 procent i förhållande till den fasta lönen.

För närvarande tillämpar Obducat inga incitaments- eller bonusprogram.

Interna policies

Att ha aktien upptagen till handel på en reglerad marknadsplats innebär att ett stort antal regler och förhållningssätt måste följas. Vissa av dessa är reglerade enligt lag och i noteringsavtalet med NGM, andra är endast rekommendationer. Obducats styrelse har antagit bland annat följande interna policies och regelverk: finanspolicy, informationspolicy, kvalitetspolicy, IT- och säkerhetspolicy, jämställdhetspolicy, miljöpolicy och arbetsmiljöpolicy. Samtliga policies och interna regelverk ses över kontinuerligt och uppdateras vid behov.

Finansiell rapportering

Styrelsen säkerställer kvaliteten avseende den finansiella rapporteringen genom granskning av alla finansiella rapporter som ledningen lämnar till styrelsen. Den ekonomiska rapportering som innefattar värderingsfrågor, bedömningar och riktlinjer för revisionen behandlas kontinuerligt av styrelsen. Styrelsen ser även till att granskning och uppföljning av juridiska ärenden och tvister sker löpande. Bolagets revisorer avger årligen en rapport till styrelsen med uppgift om att de har granskat bolaget samt resultatet av granskningen. Denna rapport presenteras muntligen av revisorerna vid det styrelsemöte som behandlar bokslutskommunikén. Styrelseledamöterna ges vid detta möte tillfälle att ställa frågor till revisorerna. Det förväntas att revisorernas redogörelse bland annat tydliggör huruvida bolaget är organiserat på ett sätt som gör det möjligt att på ett säkert sätt övervaka intern kontroll, bokföring, förvaltning av tillgångar och bolagets ekonomiska förhållanden.



Extern revision

På årsstämman 2009 valdes Elna Lembrér Åström, Deloitte AB, som huvudansvarig revisor, för en period om tre år. Revisorernas arbete skall utföras efter en revisionsplan som fastställs tillsammans med styrelsen. Revisorerna informerar årligen styrelsen om utförda tjänster utöver revisionen, arvoden för sådana tjänster och andra omständigheter som kan påverka bedömningen av revisorernas oberoende. Revisorerna skall även delta vid årsstämman och där presentera sitt arbete, sina konstateranden och sina slutsatser. Minst en gång per år skall styrelsen träffa bolagets revisorer utan närvaro av verkställande direktören eller annan person från bolagsledningen. Revisionen utförs i enlighet med aktiebolagslagen och god revisionssed i Sverige, vilken är baserad på International Federation of Accountants' (IFAC) internationella revisionsstandard.

Styrelsens rapport om intern kontroll

Denna del av bolagsstyrningsrapporten beskriver hur den interna kontrollen avseende finansiell rapportering är organiserad i Obducat.

Kontrollmiljö

Kontrollmiljön är grunden för den interna kontrollen avseende den finansiella rapporteringen. Bolagets interna kontrollstruktur bygger bland annat på en tydlig ansvars- och arbetsfördelning mellan såväl styrelse och verkställande direktör som inom den operativa verksamheten. Vidare finns en rad skriftliga policyinstruktioner med riktlinjer som styrelsen fastställt och som kontinuerligt utvärderas och följs upp av ledning och styrelse. Dessa styrande dokument kommuniceras via fastställda informations- och kommunikationsvägar och är därmed tillgängliga och kända för berörd personal.

Riskhantering och kontrollaktiviteter

Riskbedömningen inom Obducat är en kontinuerlig process i hela organisationen för att identifiera och hantera risker för bolaget. Bolaget har gjort en riskanalys där riskerna i verksamheten systematiskt identifierats och klassificerats utifrån riskens sannolikhet och konsekvens för bolaget. Denna framtagna riskbedömning styr nivån och kraven på uppföljning och kontroller som görs för att säkerställa bolagets verksamhet. Kontrollaktiviteter sker på alla nivåer i bolaget där VD och CFO ansvarar för att verifiera, analysera och säkerställa att framtagen information är korrekt och fullständig. Ledningens uppföljning sker bl a genom regelbundna möten med verksamhetsansvariga beträffande verksamheten, dess ekonomiska ställning och resultat samt risker och möjligheter. Styrelsen analyserar bl a månatliga verksamhetsrapporter där ledningen redogör för den gångna perioden och kommenterar bolagets ekonomiska ställning och resultat. På detta sätt följs väsentliga fluktuationer och avvikelser upp vilket minimerar riskerna för fel i den finansiella informationen.

Vidare sker via revisionsutskottet regelbunden uppföljning och utvärdering av den interna kontrollen. Vid revisionsutskottets möten sker även löpande diskussioner med bolagets externa revisorer om kontinuerligt förbättringsarbete.

Information och kommunikation

Bolagets information och kommunikation skall vara korrekt, öppen, snabb och samtidigt riktad till alla intressegrupper. All extern kommunikation skall ske i enlighet med noteringsavtalet med NGM. Kvartalsrapporter och årsredovisningen publiceras efter genomgång av revisionsutskottet och styrelsen på fastställda datum på bolagets hemsida och via NGM.

Internt styrande dokument i form av policies, riktlinjer och handböcker finns via bolagets intranät tillgängliga för berörd personal.

Uppföljning

Baserat på den ordinarie löpande finansiella rapporteringen, revisionsutskottets analyser och rapporter samt resultat av externrevisorernas granskning utvärderar styrelsen löpande den interna kontrollen samt den finansiella rapporteringens riktighet och fullständighet. Bolaget har valt att inte ha en internrevision då bolaget bedömer att den granskning som de externa revisorerna genomför samt den utvärdering och analys som sker i revisionsutskottet är tillräcklig för att säkerställa kvalitén i bolagets finansiella rapportering och interna kontroll.