

# Bolagsstyrningsrapport 2012

### Inledning

AQ Group AB (publ), följer "Svensk kod för bolagsstyrning" i tillämpliga delar. Bolaget ingår inte bland de bolag som är skyldiga att tillämpa koden men strävar efter att ha en bolagsstyrning som håller hög standard. Koden gäller för svenska bolag vars aktier handlas på en reglerad marknad.

Bolagsstyrningsrapporten granskas inte av bolagets revisorer.

### Aktieägarna

AQ Group AB hade per årsskiftet 1 330 (1 492) aktieägare. Information om aktiens utveckling, ägarstruktur, utdelning med mera finns i förvaltningsberättelsen.

### Lagstiftning och bolagsordning

AQ Group har att i första hand tillämpa svensk aktiebolagslag och de regler som följer av att aktien är noterad på AktieTorget, vilket inte är en reglerad marknadsplats, enligt Lag om värdepappersmarknad. AQ Group ska samtidigt i sin verksamhet följa de bestämmelser som finns angivna i AQ Groups bolagsordning.

### Bolagsstämma

Kallelse till bolagsstämma utfärdas tidigast sex och senast fyra veckor före stämman. Kallelsen innehåller information om anmälan och rätt att delta i och rösta på stämman samt numrerad dagordning med de ärenden som ska behandlas. Det är möjligt att anmäla sig till stämman skriftligt till bolagets adress, eller via, fax eller e-mail. Förslag till stämman skall adresseras till styrelsen (med adress till bolagets huvudkontor) och insändas i god tid innan kallelsen skall utfärdas. Kallelse och föredragningslista offentliggörs även på hemsidan. Aktieägare eller ombud kan rösta för fulla antalet ägda eller företrädda aktier.

**Årsstämma** skall hållas senast 4 månader efter räkenskapsårets utgång. På årsstämman tas bl.a. beslut om godkännande av balans- och resultaträkningar, ansvarsfrihet för styrelse och VD samt disposition av företagets balanserade vinstmedel.

Vid AQ Groups årsstämma den 24 april 2012 deltog aktieägare representerande 74 % av det totala antalet röster i bolaget. Vid stämman var VD och koncernens ledningsgrupp, bolagets revisorer samt styrelsen närvarande. Under stämman gavs aktieägarna möjlighet att ställa frågor som också besvarades under stämman. Utöver ovan nämnda beslut beslutade årsstämman om arvoden till styrelse, bemyndigande till styrelsen att besluta om riktad nyemission (max 2 000 000 aktier), samt val av funktionärer.

AQ Group har inte haft någon bolagsstämma mellan årsstämmorna för verksamhetsåren 2011 och 2012.

I samband med 3:e kvartalsrapporten offentliggörs var och när nästa årsstämma äger rum.

### Tillsättning av funktionärer

#### Valberedning

Årsstämman väljer en valberedning som representerar bolagets aktieägare. Valberedningen skall bestå av 3 ledamöter, varav 1 som ej har någon anknytning till bolagets styrelse. Vid 2012 års årsstämma valdes Claes Mellgren, Gunnar Ek samt Per-Olof Andersson.

#### Styrelse

Valberedningen skall lämna förslag till val av ordförande och övriga styrelseledamöter samt arvode uppdelat på ordförande och övriga.

Som underlag för sina förslag skall valberedningen

- bedöma i vilken grad nuvarande styrelse uppfyller framtida behov med hänsyn till bolagets utveckling samt ta del av utvärderingen av styrelsens arbete under året
- fastställa kravprofiler för nya ledamöter, samt
- systematiskt söka efter nya ledamöter.

Vid offentliggörande av valberedningens förslag skall uppgift lämnas om ålder, andra väsentliga uppdrag, eget och närståendes aktieinnehav, oberoende ledande befattningshavare/ aktieägare, antal år i styrelsen (vid omval) samt övrigt som anses väsentligt för bedömning av kompetens och oberoende.

På årsstämman skall valberedningen lämna en redogörelse för hur arbetet bedrivits, samt presentera och motivera förslag. Om ingen förnyelse föreslås skall en särskild motivering lämnas.

Vid årsstämman för verksamhetsåret 2011 valdes Leif Andersson, Ulf Gundemark, Rune Glavare, Claes Mellgren samt Per-Olof Andersson som styrelseledamöter. Ersättning i form av styrelsearvode har utgått till styrelsens externa ledamöter med 100 000 SEK vardera.

#### *Revisorer*

Vid årsstämman för verksamhetsåret 2010 valdes ny revisor på fyra år, Magnus Brändström, PwC. I samband med nyval skall revisorerna närvara för att presentera sig själva, vilket så också skedde vid denna stämma.

#### **Styrelsens uppgifter**

Styrelsen ska för ägarnas räkning:

- fastställa övergripande mål och strategi
- fortlöpande utvärdera bolagsledningen
- ta ansvar för att rutiner och system är anpassade för bolagets verksamhet samt dess fastställda framtida mål
- ta ansvar för öppenhet i den externa informationen
- se till att lagar och regler efterlevs och att bolaget har ett gott etiskt uppträdande samt
- kalla till bolagsstämma

Styrelsens övergripande uppgift är att förvalta bolagets angelägenheter på ett sådant sätt att ägarnas intresse av god långsiktig kapitalavkastning tillgodoses på bästa möjliga sätt.

#### **Styrelsens sammansättning**

Styrelsen skall enligt bolagsordningen bestå av lägst 3 och högst 7 ledamöter samt högst 2 suppleanter. Ledamöterna väljs årligen av årsstämman för tiden intill dess nästa årsstämma hållits.

Högst en ledande befattningshavare inom AQ Group får vara ledamot av styrelsen. Majoriteten av ledamöterna

skall vara oberoende i förhållande till bolaget och bolagsledningen.

Styrelsen skall ha den storlek och sammansättning som krävs i form av kompetens och erfarenhet för bolagets verksamhet och utveckling, samt det oberoende som krävs för att styrelsen självständigt och effektivt skall kunna förvalta bolagets angelägenheter.

#### **Styrelsens arbete under 2012**

Under året har det hållits fem ordinarie styrelsemöten. Inför styrelsemötena har ledamöterna tillställts skriftligt material beträffande de frågor som skall behandlas vid mötet. Styrelsen har under året ägnat särskild uppmärksamhet åt strategiska och finansiella frågor.

#### **Styrelsens arbetsordning**

Styrelsens arbete styrs utöver lagar och förordningar, av den årligen fastställda arbetsordningen. Arbetsordningen behandlar styrelsens arbete samt innehåller också instruktioner för VD och ekonomisk rapportering.

I arbetsordningen framgår bland annat:

- att styrelsen ska sammanträda minst fem gånger per år och vid brådskande ärenden kan sammanträden hållas i form av telefon- eller videokonferenser,
- att vissa ärenden skall behandlas på varje styrelsesammanträde samt att särskilda beslut ska fattas vid det konstituerande sammanträdet,
- att styrelseledamöterna ska erhålla underlag för de frågor som ska behandlas på styrelsemötena i god tid före dessa möten och varje månad erhålla rapport beträffande bolagets verksamhet och utveckling, samt
- att revisorerna ska inbjudas att vid minst ett styrelsemöte rapportera om revisionsarbetet utan att representanter från bolagsledningen deltar.

Arbetsordningen beskriver vidare hur styrelseprotokoll ska upprättas och distribueras till medlemmarna samt hur styrelsen ska informeras i samband med exempelvis pressmeddelanden. Arbetsordningen innehåller också riktlinjer för vilka beslut som styrelsen kan delegera till VD och bolagsledning.



## Redovisning, revision och intern kontroll

### Allmänt

Externa revisorer utses av årsstämman. Revisorerna har till uppgift att på aktieägarnas vägnar granska bolagets årsredovisning och bokföring samt styrelsens och VD:s förvaltning. De interna finansiella rapporterna som framtagits månadsvis har även delgivits revisorerna.

AQ Group har inte inrättat något särskilt internt revisionsutskott, läs nedan, hela styrelsen är delaktig i den interna kontrollen av de finansiella rapporterna samt gemensamt ansvarig för övrig intern kontroll. I styrelsens rapporteringsinstruktion finns krav på att styrelsens ledamöter årligen av revisorerna ska få en redogörelse för om bolagets organisation är utformad så att bokföringen, medelsförvaltningen och bolagets ekonomiska förhållanden i övrigt kan kontrolleras på ett betryggande sätt. Revisorerna har personligen rapporterat till VD, styrelsens ordförande samt delar av ledningsgruppen vid minst ett tillfälle.

### *Styrelsens rapport om intern kontroll, till den del den avser de finansiella rapporterna*

Denna rapport är upprättad dels med vägledning av Svenskt Näringsliv och FARs rekommendation från 17 oktober 2005, samt Kollegiet för Svensk Bolagsstyrnings pressmeddelande från 5 september 2006. Styrelsen ansvarar enligt den svenska aktiebolagslagen och Svensk kod för bolagsstyrning för den interna kontrollen. Denna rapport utgör inte en del av de formella årsredovisningshandlingarna.

### *Kontrollmiljö*

Kontrollmiljön utgör basen för bolagets interna kontroll. AQ Groups styrelse har därför vinnlagt sig om en effektiv och regelbunden finansiell rapportering. Styrelsens rapporteringsinstruktion till VD avseende den finansiella rapporteringen omfattar bl.a. intern kontroll. I respektive dotterföretag finns en intern roll- och ansvarsfördelning som syftar till god intern kontroll i den finansiella rapporteringen.

AQs redovisningsavdelningar i respektive dotterföretag informerar löpande företagsledningen om den ekonomiska utvecklingen i respektive företag. Styrelsen är mån om att samtliga ekonomiansvariga har en stark integritet och medveten känsla för etik så väl som hög kompetens inom ansvarsområdet. AQ arbetar kontinuerligt med framtagande av ändamålsenliga system för den administrativa förvaltningen. AQ har även tagit fram en verksamhetshandbok som beskriver organisation, ansvar, befogenheter, policys, ekonomistyrning mm.

Under 2012 har koncernens ekonomiansvariga utbildats i och börjat använda Cognos Controller. Detta är ett koncernredovisningsprogram som ökar tillförligheten i den ekonomiska rapporteringen.

### *Riskbedömning och kontrollaktiviteter*

AQ Group tar månadsvis, fram ändamålsenliga rapporter med analyser och kommentarer vilka omfattar både koncern och enskilda dotterföretag.

Detta ger styrelsen ett utmärkt redskap för att följa och kontrollera den löpande utvecklingen inom AQ. Ekonomisk avrapportering från företagsledningen är en stående punkt på samtliga styrelsemöten.

AQs långsiktiga riskhanteringsstrategi regleras av en av ledningsgruppen framlagd policy, med CFO som huvudansvarig för efterlevnad och rapportering inom koncern. De risker som finns och som CFO har att hantera finns utförligt beskrivet i not 2.12.

### *Information och kommunikation*

AQs finansiella rapportering följer de lagar och regler som gäller för bolag noterat på AktieTorget och de lokala regler i varje land där verksamhet bedrivs. Förutom externa regler och rekommendationer finns interna instruktioner och anvisningar. Utöver de manualer, riktlinjer och övriga instruktioner som bolaget förmedlar via interna media, får bolagets ekonomiansvariga extern ekonomiinformation.

## Uppföljning

Förutom den interna uppföljningen och rapporteringen, rapporterar AQs externa revisorer löpande under verksamhetsåret iakttagelser till VD och styrelse. Denna samlade information som omnämns i denna rapport ger styrelsen en god uppfattning och ett tillförlitligt underlag för den försäkran som lämnats i enlighet med punkt 3.6.2 i koden för bolagsstyrning, avseende den finansiella rapporteringen i årsredovisningen.

## Bolagsledning

Styrelsen har delegerat det operativa ansvaret för bolagets och koncernens förvaltning till bolagets VD. En instruktion avseende arbetsfördelningen mellan styrelse och VD beslutas årligen av styrelsen. AQs bolagsledning utgörs av ledningsgruppen som under 2012 har bestått av Claes Mellgren, VD, Cecilia Borg, ekonomi, Anna Nordanstig, personal (föräldraledig från augusti), Sture Berglund, inköp, Christer Hiljemark, kvalitet, Andreas Mehner, marknad samt Hans Frisholt, produktion och tillförordnad personal.

Förslag avseende ersättning till styrelsens externa ledamöter samt ledande befattningshavare finns presenterat i förvaltningsberättelsen. Information och beslut tas på årsstämman.

Ersättning till VD:ar i dotterbolagen beslutas i respektive dotterbolags styrelse enligt de principer som fastställts av styrelsen i moderbolaget. AQ har inga incitamentsprogram i form av options- eller andra aktierelaterade program till ledande befattningshavare eller andra personer inom eller utom bolaget.

## Information

AQ Groups information till aktieägarna och andra intressenter ges via årsredovisningen och delårsrapporterna på bolagets ([www.aqg.se](http://www.aqg.se)) samt AktieTorgets hemsida ([www.aktietorget.se](http://www.aktietorget.se)). Där finns även pressmeddelanden och presentationsmaterial för de senaste åren. Informationsgivningen i bolaget följer en av styrelsen fastställd informationspolicy.

**WE ARE  
RELIABLE**

Фокус  
върху  
клиента

Простота

Бизнес  
за пред-  
риемачи

Ценова  
ефективност

Смелост и  
уважение