

Bolagsstyrningsrapport 2013

ÖVERSIKT OCH PRINCIPER FÖR BOLAGSSTYRNING

Guideline Geos aktieägare är de som ytterst fattar beslut om bolagets ledning. På årsstämman utser aktieägarna styrelsen, styrelsens ordförande och revisorer. Styrelsen ansvarar inför ägarna för bolagets organisation och förvaltning av bolagets angelägenheter. Revisorn rapporterar på årsstämman om sin granskning.

Protokoll från årsstämman 2013 finns tillgängligt på svenska på bolagets webbplats.

Information om årsstämma 2014 finns på sidan 62 i årsredovisningen. Där framgår även vilket datum begäran från aktieägare att få ett ärende behandlat på stämman ska ha inkommit. Ytterligare detaljer om årsstämman finns på bolagets webbplats.

Vid verksamhetsårets slut hade Guideline Geo 4 494 aktieägare.

Guidelines Geos aktie är noterad på NGM Equity i Stockholm. Utöver de regler som följer av lag eller annan författning tillämpar bolaget Svensk kod för bolagsstyrning. Guideline Geo tillämpar koden utan avvikelser.

STYRELSENS RAPPORT OM INTERN KONTROLL AVSEENDE FINANSIELL RAPPORTERING

System för intern kontroll och riskhantering

Bolagsstyrning handlar om hur verksamheten styrs, leds och kontrolleras med syfte att skapa värde för bolagets ägare och andra intressenter. Guideline Geo styrs av bland annat följande regelverk: aktiebolagslagen, Svensk kod för bolagsstyrning, bokföringslagen, årsredovisningslagen samt NGM Equitys regelverk.

Intern kontroll ska vara utformad för att ge rimlig säkerhet avseende tillförlitligheten i den externa finansiella rapporteringen och om de finansiella rapporterna är framtagna i överensstämmelse med god redovisningssed, tillämpliga lagar och förordningar samt övriga krav på noterade bolag. Den interna kontrollen är organiserad för bolagets specifika verksamhet och förhållanden.

Kontrollmiljö

Kontrollmiljön utgör basen för den interna kontrollen avseende den finansiella rapporteringen. En viktig del av kontrollmiljön är att beslutsvägar, befogenheter och ansvar är tydligt definierade och kommunicerade mellan olika nivåer i organisationen samt att interna policyer och manualer finns. En viktig del i styrelsens arbete är därför att utarbeta och godkänna ett antal grundläggande policyer och riktlinjer. Dessa inkluderar styrelsens arbetsordning, beslutsordning, vd-instruktion och informationspolicy. Syftet med dessa policyer är bland annat att skapa grunden för en god intern kontroll.

Vidare har styrelsen säkerställt att organisationsstrukturen ger tydliga roller, ansvar och processer som gynnar en effektiv hantering av verksamhetens risker och möjliggör måluppfyllelse. Som en del i ansvarsstrukturen ingår att styrelsen månatligen utvärderar verksamhetens prestationer och resultat genom ett ändamålsenligt rapportpaket innehållande resultat- och balansräkningar, analyser av viktiga nyckeltal, kommentarer avseende affärsläget för respektive verksamhet samt kvartalsvis även prognoser för kommande perioder.

Riskbedömning

Guideline Geo gör löpande en kartläggning av koncernens risker. Vid denna genomgång identifieras ett antal resultaträknings- och balansräkningsposter där risken för fel i den finansiella rapporteringen är förhöjd. Kring dessa risker arbetar företaget kontinuerligt med att förstärka kontrollerna. Vidare sker tillsammans med bolagets externa revisor regelbunden uppföljning och utvärdering av den interna kontrollen. Vid dessa möten diskuteras med de externa revisorerna om möjliga förbättringar.

Kontrollaktiviteter

Koncernens kontrollstruktur utformas för att hantera de risker som styrelsen bedömer vara väsentliga för den interna kontrollen av den finansiella rapporteringen. Syftet med de ändamålsenliga kontrollaktiviteterna är att upptäcka, förebygga och rätta till felaktigheter och avvikelser i rapporteringen. Kontrollaktiviteterna omfattar till exempel kontoavstämningar, analytisk uppföljning, jämförelser mellan resultat- och balansposter och kontrollinventeringar.

Information och kommunikation

Policyer och riktlinjer är särskilt viktiga för en korrekt redovisning, rapportering och informationsgivning. Inom Guideline Geo uppdateras policyer och riktlinjer avseende den finansiella processen löpande. För kommunikation med interna och externa parter finns en informationspolicy som anger riktlinjer för hur kommunikation bör ske. Syftet med policyn är att säkerställa att alla informationsskyldigheter efterlevs på ett korrekt och fullständigt sätt.

Uppföljning

Finansiell uppföljning sker månatligen av segment och på koncernnivå. Uppföljning sker vanligen mot budget och senaste prognos. Prognos upprättas vanligtvis kvartalsvis. Resultatet analyseras av såväl ekonomifunktionen som av resultatansvarig person och avvikelseanalyser upprättas. Ekonomichefen rapporterar till vd, som månadsvis till styrelsen lämnar finansiella rapporter för koncernen och segmenten. Styrelsen utvärderar kontinuerligt den information som företagsledningen lämnar. Vd redovisar kvartalsvis för styrelsens uppföljning av verksamhetsmässiga mål i affärsplanen. Vd lägger vidare fram förslag till delårsrapporter som utvärderas och godkänns av styrelsen innan de offentliggörs.

Internrevision

Bolaget har valt att inte ha en särskild internrevision. Styrelsen utvärderar årligen behovet av sådan funktion. Mot bakgrund av ovanstående har styrelsen utvärderat och funnit det tillräckligt att den externa revisorn vid behov har utökat sin revision genom att specialgranska separata affärsupplägg eller större affärshändelser.

DIREKTA ELLER INDIREKTA AKTIEINNEHAV

Utförliga uppgifter om bolagets aktieägare återfinns i avsnitt Aktiekapital och ägarförhållanden på sidan 24. Följande aktieägare har ett direkt eller indirekt aktieinnehav i bolaget, som representerar minst en tiondel av röstetalet för samtliga aktier i bolaget:

AKTIEÄGARE	ANTAL AKTIER	KAPITAL/RÖSTER (%)
CodeRight AB	1 406 843	18,74%
Nordnet Pensionsförsäkring AB	1 034 296	13,78%

RÖSTRÄTTSBEGRENSNINGAR

Bolagets bolagsordning innehåller inga begränsningar i fråga om hur många röster varje aktieägare kan avge vid en bolagsstämma.

VISSA BOLAGSORDNINGSBESTÄMMELSER

Bolagets bolagsordning saknar särskilda bestämmelser om tillsättande och entledigande av styrelseledamöter samt om ändring av bolagsordningen.

AV BOLAGSSTÄMMAN LÄMNAD BEMYNDIGANDEN

Ändring av bolagsordning

Årsstämman 2013 bemyndigade styrelsen att ändra bolagsordningen enligt följande:

Bolagsordningens § 1 avseende firma ändras till:

Bolagets firma är Guideline Geo AB (publ). Bolaget är publikt.

Bolagsordningens § 4 avseende aktiekapital och § 5 avseende antalet aktier ändras till:

§ 4 Aktiekapitalet skall utgöra lägst 7 500 000 SEK och högst 30 000 000 SEK

§ 5 Antalet aktier skall vara lägst 75 000 000 och högst 300 000 000

Sammanlagning av aktier

Årsstämman 2013 bemyndigade styrelsen att en sammanslagning av aktier, en så kallad omvänd split, och ändring av bolagsordningen enligt följande:

1. Varje tiotal (10) aktier ska slås samman till en (1) aktie (10:1). Efter sammanslagningen kommer antalet aktier att uppgå till 7 505 179 stycken. Aktiernas kvotvärde kommer att uppgå till 1,00 SEK

2. Styrelsens bemyndigas att fatta beslut om avstämningsdag för sammanslagningen

3. Sammanslagningen genomförs för att bolaget ska ha ett ända-målsenligt antal utestående aktier

Bolagsordningens § 5 avseende antalet aktier ändras enligt nedan:

§ 5 Antalet aktier skall vara lägst 7 500 000 och högst 30 000 000

Bemyndigande om förvärv och överlåtelse av egna aktier

Årsstämman beslutade i enlighet med styrelsens förslag att bemyndiga styrelsen att, för tiden intill nästa årsstämma, vid ett eller flera tillfällen, fatta beslut om dels förvärv av egna aktier på NGM Equity samt dels förvärv enligt förvärvserbjudande till aktieägarna, dels överlåtelse av egna aktier på NGM Equity, eller på annat sätt än på NGM Equity enligt nedan.

Syftet med bemyndigandet är att styrelsen ska få ökat handlingsutrymme och möjlighet att fortlöpande anpassa bolagets kapitalstruktur och därigenom bidra till ökat aktieägarvärde samt tillvarata attraktiva förvärvsmöjligheter genom att helt eller delvis finansiera företagsförvärv med egna aktier.

Villkoren för förvärv av egna aktier är följande:

1. Förvärv får ske av högst 500 000 stycken av samtliga aktier i bolaget

2. Förvärv får ske genom handel på NGM Equity samt genom förvärv enligt förvärvserbjudande till aktieägarna

3. Förvärv på NGM Equity får endast ske till ett pris per aktie som ligger inom det vid var tid registrerade kursintervallet

4. Betalning för aktierna ska erläggas kontant

5. Förvärv av aktier får ske vid ett eller flera tillfällen

Villkoren för överlåtelse av egna aktier är följande:

1. Överlåtelse får ske av samtliga egna aktier som bolaget innehar vid tidpunkten för styrelsens beslut

2. Överlåtelse av aktier får ske genom handel på NGM Equity eller på annat sätt med avvikelse från aktieägarnas företrädesrätt

3. Överlåtelse av aktier på NGM Equity får endast ske till ett pris per aktie som ligger inom det vid var tid registrerade kursintervallet

4. Ersättning för överlåtna aktier ska erläggas kontant, genom apport eller kvittning av fordran mot bolaget eller annars med villkor

5. Förvärv av aktier får ske vid ett eller flera tillfällen

Bemyndigande att besluta om emissioner

Årsstämman beslutade att bemyndiga styrelsen att vid ett eller flera tillfällen under tiden fram till nästa årsstämma fatta beslut om emission av aktier och/eller konvertibler och/eller teckningsoptioner mot kontant betalning och/eller med bestämmelse om apport eller kvittning eller annars med villkor och att därvid kunna avvika från aktieägarnas företrädesrätt, medförande en ökning av antal aktier med högst 2 500 000 stycken.

Syftet med bemyndigandet är att skapa handlingsfrihet för finansiering av nya affärsmöjligheter inom befintlig verksamhet eller för utvidgad verksamhet i form av exempelvis företagsförvärv.

BOLAGSSTÄMMANS FUNKTION

Bolaget tillämpar inte några särskilda arrangemang i fråga om bolagsstämmans funktion, varken på grund av bestämmelser i bolagsordningen eller, så vitt är känt för bolaget, aktieägaravtal.

STYRELSENS SAMMANSÄTTNING OCH ARBETSFORMER

Storlek och sammansättning

Enligt Guideline Geos bolagsordning ska styrelsen, utöver arbets-tagarrepresentanterna, bestå av minst tre och högst sju ledamöter.

Vid årsstämman den 29 maj 2013 beslutades att styrelsen ska bestå av fyra ordinarie ledamöter utan suppleanter. Följande nuvarande ledamöter, Olle Grinder, Peter Lindgren och Kjell Husby omvaldes. Nyval gjordes av Torleif Dahlin. Till styrelseordförande valdes Kjell Husby. Samtliga ordinarie ledamöter är oberoende i förhållande till bolaget och dess ledning. Samtliga ledamöter förutom Torleif Dahlin är oberoende även i förhållande till större aktieägare. Arbetstagarrepresentanter har under 2013 varit Kjell Lidén och Lars Mikaelsson.

Styrelsens ledamöter

Det är styrelsens uppfattning att styrelsen har en, med hänsyn till bolagets verksamhet, utvecklingsskede och förhållanden i övrigt, ändamålsenlig sammansättning med hänsyn till ledamöternas kompetens, erfarenhet och bakgrund. En presentation av utbildning, nuvarande uppdrag, och antal aktier för styrelsens ledamöter återfinns på sidan 35.

Styrelseordförande

Styrelsens ordförande Kjell Husby är inte anställd i bolaget, men har under första kvartalet 2013 trätt in som arbetande styrelseordförande, utöver sitt ordförandeskap i styrelsen. Det är styrelsens uppfattning att Kjell Husby tillser att styrelsens arbete bedrivs effektivt och att den även i övrigt fullgör de uppgifter som åligger den enligt gällande lag och övriga bestämmelser.

Styrelsens arbetsformer

Styrelsen är ytterst ansvarig för bolagets organisation och förvaltning och ska dessutom fatta beslut i strategiska frågor. Styrelsen har under 2013 haft 10 möten. Relevant mötesunderlag har skickats ut till samtliga ledamöter inför varje möte, som sedan har hållits i enlighet med för mötet godkänd dagordning. Det förekommer att andra befattningshavare vid behov deltar i styrelsens möten som föredragande. Frågor av lite större betydelse som diskuterats under året har i huvudsak rört bolagets ekonomiska utveckling, finansiella ställning och likviditetsbehov samt bolagets framtida strategi.

MÖTESNÄRVARO STYRELSEN

Kjell Husby, ordförande
Peter Lindgren
Olle Grinder
Torleif Dahlin
Kjell Lidén, arbetstagarrepresentant
Lars Mikaelsson, arbetstagarrepresentant

NÄRVARO STYRELSEMÖTEN

10
10
9
7
7
7

Styrelsens uppgifter

Styrelsens ambition har, i enlighet med kraven i koden, varit att ägna särskild omsorg åt att dels fastställa de övergripande målen för verksamheten och besluta om strategier för att nå dessa, dels fortlöpande utvärdera den operativa ledningen, allt i syfte att säkerställa bolagets styrning, ledning och kontroll. Styrelsen är av uppfattningen att det finns bra system för uppföljning och kontroll av den ekonomiska ställningen gentemot de fastställda målen, att kontroll sker av att lagar och andra regler efterföljs och att den externa informationsgivningen är öppen, saklig och relevant. Det finns skriftliga instruktioner som reglerar fördelningen av uppgifter mellan styrelsen och vd. Instruktionerna revideras årligen och är i huvudsak:

- Arbetsordning för styrelsen
- Vd-instruktion
- Attestordning

Styrelsen utvärderar sitt arbete varje år och det ankommer på styrelsens ordförande att tillse att så sker. Den samlade uppfattningen är att styrelsearbetet fungerat bra under året samt att styrelsen uppfyller kodens krav avseende styrelsens arbete.

Ersättning till styrelseledamöter beslutas årligen av årsstämman.

Årsstämman 2013 beslutade att till styrelsearvode ska avsättas 450 000 SEK, varav 150 000 SEK avser arvode till styrelsens ordförande samt att resterande belopp fördelas i lika delar, 100 000 SEK, till övriga styrelseledamöter

OBEROENDE I FÖRHÅLLANDE TILL:

BOLAGET OCH BOLAGETS STYRELSEN

Kjell Husby, ordförande
Peter Lindgren
Olle Grinder
Torleif Dahlin
Kjell Lidén, arbetstagarrepresentant
Lars Mikaelsson, arbetstagarrepresentant

BOLAGSLEDNINGEN

Ja
Ja
Ja
Ja
Nej
Nej

STÖRRE AKTIEÄGARE

Ja
Ja
Ja
Nej
Ja
Ja

STYRELSENS ARBETE I UTSKOTT

Revisionsutskott

Hela Guideline Geos styrelse tar ansvar för att revisionen på ett effektivt sätt säkerställer att koncernen har godtagbara rutiner för intern kontroll och har en korrekt finansiell rapportering av hög kvalitet. Revisionsfrågor behandlas vid de ordinarie mötestillfällena. Inga särskilda utskottsmöten har förekommit. Två gånger per år, i samband med rapportering för tredje kvartalet och vid årsbokslutet, redogör bolagets revisorer för de iakttagelser som noterats vid genomförd revision.

Ersättningsutskott

Hela styrelsen beslutar i frågor rörande ersättning till ledande befattningshavare och som grund för detta ligger stämmans beslut avseende riktlinjer för ersättning till bolagsledningen. Ersättningsfrågor behandlas vid de ordinarie mötestillfällena. Inga särskilda utskottsmöten har förekommit.

VERKSTÄLLANDE DIREKTÖREN OCH KONCERNLEDNINGEN

Verkställande direktör

Vd tillsätts och entledigas av styrelsen och hans arbete utvärderas löpande av styrelsen, vilket sker utan bolagsledningens närvaro. Vd har till uppgift att sköta den operativa förvaltningen av bolaget. I styrelsens skriftliga instruktioner fastställs arbetsfördelningen mellan styrelse och vd. Nuvarande vd Jonas Moberg har varit tillförordnad sedan 31 oktober 2012 och tillträdde 31 januari 2013. Jonas Moberg är delägare i CodeRight AB som äger 18,74 procent av aktierna i Guideline Geo. En presentation av koncernledningen och deras övriga uppdrag återfinns på sidan 36.

Ersättningen till koncernledningen

Guideline Geos styrelse fattar beslut om ersättning till verkställande direktören och beslutar även om riktlinjer för ersättning till ledande befattningshavare. Följande riktlinjer för ersättning till ledande befattningshavare godkändes av årsstämman den 29 maj 2013:

Ersättning och andra anställningsvillkor för koncernledningen är utformade för att säkerställa att Guideline Geo-koncernen kan erbjuda en marknadsmässig och konkurrenskraftig kompensation som förmår attrahera och behålla kvalificerade medarbetare. Koncernledningens ersättning ska kunna utgöras av fast lön, eventuell rörlig lön, övriga förmåner och aktierelaterat incitamentsprogram. Delarna avser att skapa ett balanserat ersättnings- och förmånsprogram som återspeglar medarbetarens prestationer, ansvar och koncernens resultatutveckling. Den fasta lönen, som ska vara individuell och differentierad utifrån individens ansvar och prestationer, fastställs utifrån marknadsmässiga principer och revideras årligen. Den årliga rörliga delen kan i normalfallet uppgå till maximalt 35 procent av den fasta lönen. Övriga förmåner ska motsvara vad som kan anses rimligt i förhållande till praxis på marknaden.

VALBEREDNING

I enlighet med beslut på Guideline Geos årsstämma den 29 maj 2013 har styrelsens ordförande kontaktat de största aktieägarna vid utgången av tredje kvartalet 2013 för att utse valberedning inför årsstämman 2014.

Valberedningen består av följande personer:

- Mats Thörnelöf, 18,74 procent av röster
- Barbro Rydell, 1,26 procent av röster
- Olle Grinder, 0,92 procent av röster
- Kjell Husby, styrelseordförande, 0,27 procent av röster

Mats Thörnelöf har utsetts till ordförande och kommer att leda valberedningens arbete. Samtliga personer utom Kjell Husby representerar större ägare. Valberedningens förslag kommer att presenteras i kallelsen till årsstämman 2014 samt på bolagets webbplats.

För ytterligare information om årsstämman, se sidan 62.

EXTERN REVISION

Guideline Geos revisorer väljs av årsstämman för en period av fyra år. Innevarande period inleddes 2013 och gäller till och med årsstämman 2017. Vid årsstämman 2013 valdes Grant Thornton AB till revisionsbolag med auktoriserade revisor Per Fridolin som huvudansvarig revisor. Revisorerna rapporterar till styrelsen om sin granskning och ger omdöme om den interna kontrollen.

EVENTUELLA ÖVERTRÄDELSE

Bolaget har inte begått några överträdelser av regelverket vid den börs bolagets aktier är upptagna till handel vid eller överträdelser av god sed på aktiemarknaden.

Styrelse

Guideline Geos styrelse består av sex ledamöter: Kjell Husby (ordförande), Olle Grinder, Peter Lindgren, Torleif Dahlin, Kjell Lidén och Lars Mikaelsson. Styrelseledamöterna väljs för en period om ett år och förordnandet löper fram till tiden för nästa årsstämma.

Mer information om styrelse och ledande befattningshavare i bolaget, se Årsredovisning 2013.

Revisor

Grant Thornton AB
Huvudansvarig revisor:
Per Fridolin, auktoriserad revisor
Född 1964
Adress: Grant Thornton
Sveavägen 20
Box 7623
103 94 Stockholm