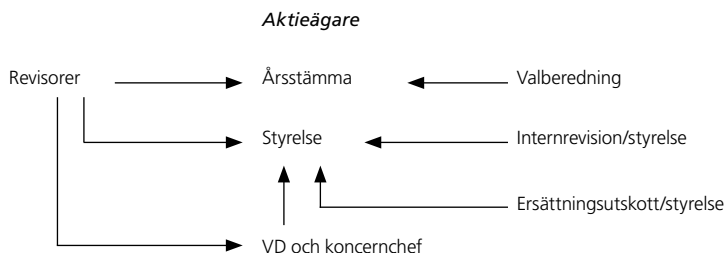


# Bolagsstyrningsrapport

## Bolagsstyrning 2008 i Formpipe Software AB

FormPipe Software är ett svenskt publikt aktiebolag med säte i Stockholm. Under år 2008 bedrev koncernen verksamhet i Sverige och Danmark. Bolagets aktie är noterad på Nasdaq OMX First North. Styrning, ledning och kontroll av FormPipe Software fördelas mellan aktieägarna på årsstämman, bolagets styrelse, VD, svensk aktiebolagslag, den gällande bolagsordningen samt Svensk kod för bolagsstyrning (frivilligt, dock i enlighet med bolagets strategi om att förbereda FormPipe Software för en ansökan om notering på Nasdaq OMX Nordic).

## Rapporteringsstruktur i Formpipe Software AB



## Aktieägare

Vid slutet av 2008 hade FormPipe Software ca 1 400 aktieägare som ägde totalt 11 736 181 aktier. Största enskilda ägare per den 31/12-2008 var Svenska Mezzaninkapital med 12,13 % av röster och kapital och Forstædernes Bank A/S med 7,75 % av röster och kapital. Totalt ägde företaget tio största ägare 43,37 % av röster och kapital.

## Årsstämma

Årsstämma är benämningen på den årliga ordinarie bolagsstämman då Årsredovisningen skall framläggas. Aktieägarnas rätt att besluta om FormPipe Softwares angelägenheter utövas på årsstämman, som är bolagets högst beslutande organ. Några av stämmans obligatoriska uppgifter är att fastställa koncernens balans- och resultaträkning, besluta om vinstdisposition, ersättningsprinciper för ledande befattningshavare och om ansvarsfrihet för styrelseledamöterna och VD. Årsstämman väljer efter förslag från valberedningen (se nedan) styrelseledamöter fram till slutet av nästkommande årsstämma. Inför årsstämman 2009 har bolagets aktieägare informerats i god tid på [www.formpipe.se](http://www.formpipe.se) om tid och plats för stämman samt även om sin rätt att få ett ärende behandlat på stämman. Protokoll från föregående års årsstämma finns tillgänglig på företagets hemsida på [www.formpipe.se](http://www.formpipe.se).

## Valberedning

Valberedningen inleds med att utvärdera sittande styrelse. Valberedningens arbete skall präglas av öppenhet och diskussion för att åstadkomma en välbalanserad styrelse. Valberedningen nominerar sedan ledamöter till FormPipe Softwares styrelse för kommande mandatperiod som sedan föreslås för årsstämman. Valberedningen lämnar även förslag på styrelsens och revisorernas ersättning samt i förekommande fall även val av revisor.

I enlighet med beslut på FormPipe Softwares årsstämma 2008 har en valberedning bildats. Inför årsstämman 2009 har valberedning utgjorts av Marcus Wallinder, AB Wallinder & Co. Marcus Wallinder är vald till Valberedningens Ordförande. Hans Möller, Svenska Mezzaninkapital AB och Staffan Torstensson, Styrelseledamot i FormPipe Software är övriga ledamöter.

I kallelsen inför årsstämman 2009 har förslag på Styrelseordförande för kommande period föreslagits.

Aktieägare som så önskat har haft möjlighet att lämna förslag till FormPipe Software:s valberedning 2009 och kunnat vända sig till valberedningen på e-mail [valberedningen@formpipe.se](mailto:valberedningen@formpipe.se) eller på företagets ordinarie postadress.

## Bolagsordning

Bolagsordningen stadgar att FormPipe Software är ett publikt aktiebolagslag, vars verksamhet är att direkt eller indirekt, bedriva verksamhet inom nedan nämnda områden samt idka därmed förenlig verksamhet; konsultverksamhet avseende Internet- och Intranätlösningar, konsultverksamhet med inriktning på information, management och data, utveckling och design av dataprogram/produkter samt försäljning av nämnda produkter/tjänster i kombination med lämplig hårdvara samt förvaltning och handel med värdepapper och fastigheter. FormPipe Softwares aktiekapital skall vara lägst 500 000 kronor och högst 2 000 000 kronor. Antalet aktier skall vara lägst 5 000 000 st och högst 20 000 000 st. Styrelsen skall bestå av lägst tre och högst sex ledamöter med högst tre suppleanter. Hela bolagsordningen går att ladda ner på [www.formpipe.se](http://www.formpipe.se).

## Styrelsens arbete

Vid årsstämman den 13 mars 2008 omvaldes styrelseledamöterna; Tomas Julin, Styrelseordförande, Staffan Torstensson, Styrelseledamot, Jon Pettersson, Styrelseledamot och Lennart Pihl, Styrelseledamot. Av de av årsstämman valda ledamöterna är samtliga oberoende i förhållande till såväl bolagets ägare som bolaget. Vid bolagets protokollförda styrelsemöten behandlades resultatställning, balansomslutning, delårsrapporter samt årsredovisningar. Även framtida frågeställningar så som marknadsbedömningar, affärsverksamhetens inriktning och organisationsfrågor har behandlats.

## Styrelsens ansvar

FormPipe Softwares styrelse har det övergripande ansvaret för bolagets organisation och ledning samt att riktlinjer för förvaltningen av bolagets medel är ändamålsenligt uppbyggda. Styrelsen ansvarar vidare för utveckling och uppföljning av koncernens strategier genom planer och mål, beslut om förvärv och avyttring av verksamheter, större investeringar, tillsättningar och ersättningar till koncernledningen samt löpande uppföljning av verksamheten under året. Styrelsen fastställer också affärsplan och årsboksutslut samt övervakar VDs arbete.

## Styrelsens ordförande

Styrelsens Ordförande Tomas Julin leder styrelsens arbete så att detta utövas i enlighet med lagar och föreskrifter. Ordförande följer verksamheten i dialog med VD och ansvarar för att övriga ledamöter får den information som är nödvändig för hög kvalitet i diskussion och beslut. Ordföranden är även delaktig i utvärdering och utvecklingsfrågor avseende koncernens ledande befattningshavare.

## Styrelsens sammansättning

FormPipe Softwares styrelse består av fyra ledamöter. VD Christian Sundin ingår ej i styrelsen. Vid behov deltar även VD som föredragande. Nedanstående tabell visar bland annat styrelsens medlemmar, samt styrelsens bedömning angående beroendeställning i förhållande till bolaget och aktieägarna.

Styrelsen 2008	Ersättning- utskott	Revisions- utskott	Oberoende bedömning
<b>Tomas Julin</b> (1947) Styrelsens Ordförande			
Invald 2004	Ja	Ja	Bedöms oberoende
<b>Staffan Torstensson</b> (1972) Ledamot			
Invald 2005	Ja	Ja	Bedöms oberoende
<b>Jon Pettersson</b> (1965) Ledamot			
Invald 2007	Ja	Ja	Bedöms oberoende
<b>Lennart Pihl</b> (1950) Ledamot			
Invald 2007	Ja	Ja	Bedöms oberoende

## Styrelsens arbetsordning

Styrelsens arbetsordning fastställs årligen vid det konstituerande styrelsesammanträdet. Arbetsordningen revideras därtöver vid behov. Arbetsordningen innehåller bland annat styrelsens ansvar och arbetsuppgifter, styrelseordförandens arbetsuppgifter, revisionsfrågor samt anger vilka rapporter och finansiell information som styrelsen ska få inför varje ordinarie styrelsemöte. Vidare omfattar arbetsordningen instruktioner till VD. Arbetsordningen föreskriver också att ett ersättningsutskott ska inrättas samt dess uppgifter. Den senaste gällande arbetsordningen fastställdes på konstituerande styrelsemöte den 13 mars 2008.

### **Utvärdering av styrelsens arbete**

Arbetsordningen anger även att en årlig utvärdering av styrelsens arbete ska äga rum genom en systematisk och strukturerad process. För 2008 har ordföranden tillsett att styrelsens arbete har utvärderats och att valberedningens ordförande, Marcus Wallinder, har informerats om resultatet av utvärderingen inför valberedningens nomineringsarbete inför årsstämman 2009.

### **Utskott**

Styrelsens övergripande ansvar kan inte delegeras. Styrelsen har ej utsett några utskott utan hanterar i sin helhet aktuella frågor på sammankallade styrelsemöten. FormPipe Software har i dagsläget ej något revisionsutskott. Av arbetsordningen framgår dock att styrelsen kontinuerligt skall överväga behovet av att inrätta ett särskilt revisionsutskott.

### **VD och koncernledning**

VD Christian Sundin leder koncernen och dess verksamhet inom de ramar styrelsen fastlagt. Den senast gällande VD-instruktionen fastställdes av styrelsen den 13 mars 2008. VD tar löpande fram nödvändigt informations- och beslutsunderlag inför styrelsemöten och motiverar även förslag till beslut. Styrelseordförande har årligen utvärderingssamtal med VD i enlighet med VD-instruktion och gällande kravspecifikation.

VD leder koncernledningens arbete och fattar beslut i samråd med övriga ledningsmedlemmar. Koncernledningen har veckovis möten där operativa frågeställningar diskuteras. Dessutom arbetar koncernledningen årligen fram en affärsplan som följs upp via månatliga rapporter där granskningen fokuserar på tillväxt och kostnadskontroll.

Utöver veckomötena träffas de flesta i koncernledningen dagligen. Bolagets snabba utveckling gör att den dagliga kontakten är en förutsättning för en fungerande styrning och ledning.

Koncernledningen består av chefer för väsentliga verksamhetsområden inom FormPipe Softwares koncern.

### **Revisorer**

För granskning av bolagets årsredovisning jämte räkenskaper samt styrelsens och VDs förvaltning utses på årsstämman en eller två revisorer med högst två suppleanter. Ansvarig Huvudrevisor är Michael Bengtsson på Öhrlings PricewaterhouseCoopers AB.

### **Intern kontroll avseende den finansiella rapporteringen för räkenskapsåret 2008**

Styrelsen ansvarar enligt den svenska aktiebolagslagen och Svensk kod för bolagsstyrning för den interna kontrollen och att finansiell rapportering är upprättad i enlighet med gällande lag. Denna rapport har upprättats i enlighet med Svensk kod för bolagsstyrning och är därmed avgränsad till intern kontroll avseende den finansiella rapporteringen.

Kvalitetssäkring av FormPipe Softwares finansiella rapportering sker genom att styrelsen behandlar samtliga kritiska redovisningsfrågor och de finansiella rapporter som bolaget lämnar. Det förutsätter att styrelsen behandlar frågor om intern kontroll, regel efterlevnad, väsentliga osäkerheter i redovisade värden, eventuella ej korrigerade felaktigheter, händelser efter balansdagen, ändringar i uppskattningar och bedömningar, eventuella konstaterade oegentligheter och andra förhållanden som påverkar de finansiella rapporternas kvalitet.

### **Beskrivning av den interna kontrollens organisation**

**Kontrollmiljö** - Ett effektivt styrelsearbete är grunden för god intern kontroll. FormPipe Softwares styrelse har etablerat tydliga arbetsprocesser och arbetsordningar för sitt arbete. En viktig del i styrelsens arbete är att utarbeta och godkänna ett antal grundläggande policys, riktlinjer och ramverk relaterade till finansiell rapportering. Bolagets styrande dokument är benämnt "Styrelsens arbetsordning jämte instruktion avseende arbetsfördelningen mellan styrelsen och verkställande direktören samt instruktion avseende ekonomisk rapportering till styrelsen för FormPipe Software (inklusive dotterbolag och filialer)". Syftet med dess policy är bland annat att skapa grunden för en god intern kontroll. Uppföljning och omarbeting sker löpande samt kommuniceras ut till samtliga medarbetare som är involverade i den finansiella rapporteringen. Styrelsen utvärderar löpande verksamhetens prestationer och resultat genom ett ändamålsenligt rapportpaket innehållande resultatrapport och framarbetade nyckeltal samt annan väsentlig operationell och finansiell information. Styrelsen verkar i sin helhet såsom revisionskommitté. Styrelsen i sin helhet har sålunda under 2008 övervakat systemen för riskhantering och intern kontroll. Dessa system syftar till att säkerställa att verksamheten bedrivs i

enlighet med lagar och förordningar och är effektiv samt att den ekonomiska rapporteringen är tillförlitlig. Styrelsen har tagit del av och utvärderat rutinerna för redovisning och ekonomisk rapportering samt följt upp och utvärderat de externa revisorernas arbete, kvalifikationer och oberoende. Styrelsen har under 2008 haft en genomgång med och fått skriftlig rapport från bolagets externa revisorer.

**Riskbedömning** - FormPipe Software arbetar fortlöpande och aktivt med riskbedömning och riskhantering för att säkerställa att de risker som bolaget är utsatt för hanteras på ett ändamålsenligt sätt inom de ramar som fastställs. I riskbedömningen beaktas exempelvis bolagets administrativa rutiner avseende fakturering och avtalshantering. Även väsentliga balans- och resultatposter där risken för väsentliga fel skulle kunna uppstå granskas kontinuerligt. I bolagets verksamhet finns dessa risker i huvudsak i posterna för ny försäljning samt repetitiva intäkter.

**Kontrollaktiviteter** - Kontrollstrukturer utformas för att hantera de risker som styrelsen bedömer vara väsentliga för den interna kontrollen över den finansiella rapporteringen. Dessa kontrollstrukturer består dels av en organisation med tydlig ansvarsfördelning, tydliga rutiner och klara arbetsroller. Exempel på kontrollaktiviteter är bland annat rapportering av beslutprocesser och beslutsordningar för väsentliga beslut (t.ex. nya stora kunder, investeringar, avtal etc.) och även granskning av samtliga finansiella rapporter som presenteras.

**Information och kommunikation** - Bolagets styrande dokumentation i form av policys, riktlinjer och manualer vad gäller intern- och extern kommunikation hålls löpande uppdaterade och kommuniceras internt via relevanta kanaler, såsom interna möten, interna nyhetsmail och Intranet. För kommunikation med externa parter finns en tydlig policy som anger samtliga riktlinjer för hur denna kommunikation skall ske. Syftet med policyn är att säkerställa att FormPipe Softwares samtliga informationsskyldigheter efterlevs på ett korrekt och fullständigt sätt.

**Uppföljning och övervakning** - Uppföljning av att den interna kontrollen är ändamålsenlig och sker löpande av bolaget. Styrelsen träffar minst en gång per år, utan närvaro av VD eller annan person från ledningsgruppen, bolagets revisorer för en genomgång av nuläge. Styrelsen ser även till att bolagets revisorer översiktligt granskar de finansiella rapporterna från kvartal 1 och 3. Slutligen lämnar även styrelsen en kortfattad rapport över hur den interna kontrollen genomförts under året. Styrelsen utvärderar årligen om en separat funktion för Internrevision skall tillsättas FormPipe Software. Ställningstagandet är att styrelsen i dagens utformning hanterar denna löpande process och dess interna kontroll på ett tillfredsställande sätt.

### **Riktlinjer ersättningar till ledande befattningshavare**

Årsstämman 2008 beslutade om följande riktlinjer för ersättning till ledande befattningshavare. Ersättning till VD och andra ledande befattningshavare skall utgöras av fast lön, eventuell rörlig ersättning, övriga förmåner samt pension. Den sammanlagda ersättningen skall vara marknadsmässig och konkurrenskraftig på den arbetsmarknad befattningshavaren verkar. Fast lön och rörlig ersättning skall vara relaterad till befattningshavarens ansvar och befogenhet. För VD liksom för andra ledande befattningshavare, skall den rörliga ersättningen vara maximerad och relaterad till den fasta lönen. Den rörliga ersättningen skall baseras på utfallet i förhållande till uppsatta mål och, så långt möjligt, vara i synergi till den värdeutveckling för bolaget som kommer aktieägarna till del. Vid uppsägning bör i normalfallet gälla en uppsägningstid om sex månader, om uppsägningen initieras av bolaget, och tre månader, om uppsägningen initieras av befattningshavaren. Pensionsförmåner skall vara antingen förmåns- eller avgiftsbestämda, eller en kombination därav, och ge befattningshavaren rätt att erhålla pension från 65 års ålder. Frågor om ersättning till bolagsledningen skall behandlas av VD och rapporteras till styrelsen och, när det gäller VD, beslutas av styrelsen. Styrelsen skall äga rätt att frånga riktlinjerna, om det i ett enskilt fall finns särskilda skäl för det.

### **Ersättning till VD**

Christian Sundin, - Fast ersättning 1 062 000 kr per år, rörlig ersättning i enlighet med uppsatta budgetmål samt premiepension om 25 % av totalt lönebelopp (not 7).

### **Ersättning till revisor**

Till revisor och revisionsföretag har under 2008 ett totalt arvode om 365 000 kr utbetalats. Summan avser arbete för revision, löpande rådgivning och annan granskning (not 6).

### **Revisorernas granskning**

Bolagsstyrningsrapporten, inklusive rapporten över intern kontroll avseende den finansiella rapporteringen för räkenskapsåret 2008 har ej granskats av bolagets revisor.