

Bolagsstyrningsrapport

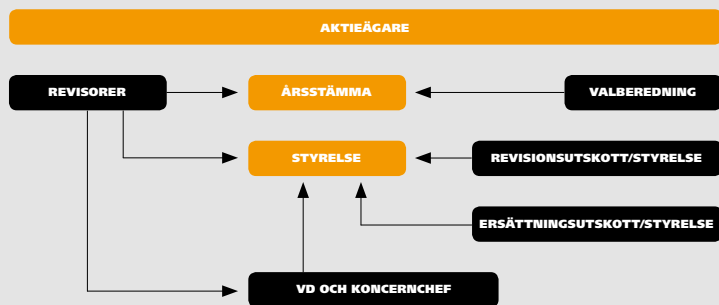
Inledning

FormPipe Software är ett svenskt publikt aktiebolag med säte i Stockholm. Under år 2009 bedrev koncernen verksamhet i Sverige och Danmark. Styrning, ledning och kontroll av FormPipe Software fördelas mellan aktieägarna på årsstämman, Bolagets styrelse, VD, svensk aktiebolagslag, gällande bolagsordning, Nasdaq OMX Stockholm regelverk för emittenter och svensk kod för bolagsstyrning.

I FormPipe Softwares bolagsstyrningsrapport för 2009 beskrivs FormPipe Softwares bolagsstyrning, ledning och förvaltning samt den interna kontrollen avseende finansiell rapportering. Rapporten är inte en del av den formella årsredovisningen och är inte granskad av Bolagets revisorer.

Svensk kod för bolagsstyrning bygger på principen "följa eller förklara" vilket innebär att företag som tillämpar koden kan avvika från enskilda regler om det tydligt beskrivs varför samt vad man gör istället. Nedan redogörs vilka punkter i koden som FormPipe Software avviker ifrån.

Rapporteringsstruktur i FormPipe Software



Bolagsstyrning handlar i grunden om hur Bolaget skall styras och drivas i ett aktieägarperspektiv. FormPipe Softwares bolagsstyrning regleras av såväl externa regelverk som interna styrdokument.

Exempel på externa regelverk:

- » Aktiebolagslagen
- » Nasdaq OMX Stockholms regelverk för emittenter
- » Gällande redovisningslagstiftning
- » Svensk kod för bolagsstyrning

Exempel på interna regelverk

- » Bolagsordningen
- » Instruktioner och arbetsordning för styrelse respektive VD
- » Interna policies, handböcker och riktlinjer

Aktieägare

Den 31/12-2009 hade FormPipe Software ca 1 550 aktieägare som ägde totalt 11 736 181 aktier. Största enskilda ägare per den 31/12-2009 var Svenska Mezzaninkapital med 13,41 % av röster och kapital och Försäkringsbolaget Avanza pension med 8,91 % av röster och kapital. Totalt ägde bolagets tio största ägare 48,33 procent 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 om tid och plats för stämman samt även om sin rätt att få ett ärende behandlat på stämman.

Årsstämma 2010

Samtliga aktieägare som direktregistrerade i aktieboken och som anmält sitt deltagande i tid har rätt att delta i stämman och rösta för sina aktier. De aktieägare som inte själva har möjlighet att närvara kan företrädas via ombud. FormPipe Softwares årsstämma hölls den 16 mars 2010 i Bolagets lokaler i Stockholm. Bolagets styrelse, ledning, valberedning samt revisor var närvarande vid stämman.

I huvudsak fattades följande beslut:

- » Fasställande av resultat- och balansräkning för räkenskapsåret 2009.
- » Utdelning om 0,50 kr per aktie.
- » Omval av styrelseledamöterna Hans Möller, Bo Nordlander, Jon Pettersson, Lennart Pihl och Staffan Torstensson.
- » Till styrelsens ordförande omvaldes Hans Möller.
- » Bemyndigande för styrelsen att fatta beslut om emission av aktier och konvertibler.
- » Bemyndigande för styrelsen att förvärva och överlåta egna aktier.
- » Emission av teckningsoptioner för personalen.
- » Återköp av teckningsoptioner i serien 2008/2010.
- » Bemyndigande om återköp av teckningsoptioner ur serien 2009/2011.
- » Riktlinjer för ersättning till ledande befattningshavare.

Protokollet från årsstämman presenterades på hemsidan två veckor efter stämman. Materialet från stämman, så som kallelse, protokoll samt information om valberedning finns att läsa på FormPipe Softwares hemsida www.formpipe.se.

Årsstämma 2011

FormPipe Softwares årsstämma 2011 äger rum den 15 mars i Bolagets lokaler i Stockholm. För anmälan till årsstämman 2011 kommer det i god tid finnas information på www.formpipe.se. Där beskrivs även hur respektive aktieägare kan få ett ärende behandlat på stämman.

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.

Årsstämman 2010 beslutade att valberedningens ledamöter skulle baseras på valberedningens principer, som i korthet innebär att valberedningens sammansättning utgörs av fyra ledamöter representerade envar av de fyra röstmässigt största aktieägarna per den sista dagen av Q3 2009. Valberedningens sammansättning publicerades på Bolagets hemsida den 30 november vilket avviker från kodens paragraf avseende att denna information skall publiceras senast sex månader innan årsstämman.

Valberedningens principer innefattar även att vid behov ersätta ledamot som lämnar valberedningen innan dess arbete är slutfört. För valberedningens fullständiga principer se dokumentet "Valberedningens redogörelse inför årsstämma 2011" Investor Relations/Bolagsstyrning på www.formpipe.se.

Valberedningens ledamöter inför årsstämman 2010 är:

Anders Terp, anställd på FormPipe Software Copenhagen A/S och tidigare delägare i EFS Technology A/S. 450 056 aktier.

Anders Roslund, verkstadsanalytiker Ålandsbanken. Tidigare ledamot i EBI Systems, 156 312 aktier.

Fredrik Stärk, representerar AB Wallinder & Co 331 658 aktier samt 50 000 aktier privat, totalt 381 658 aktier.

Hans Möller, styrelseordförande i FormPipe Software AB. Representerar Svenska Mezzaninkapital, 1 573 637 aktier.

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.

Styrelsen

Styrelsen uppdrag är att för ägarnas räkning förvalta Bolagets angelägenheter. FormPipe Softwares styrelsearbete styrs, förutom gällande lagar och rekommendationer, av styrelsens arbetsordning som innehåller regler för arbetsfördelning mellan styrelse och VD, ekonomisk rapportering, investeringar och finansiering. Arbetsordning fastställs en gång per år.

Styrelsens arbete under 2009

Vid årsstämman den 13 mars 2009 valdes styrelseledamöterna; Hans Möller, ordförande, Jon Pettersson, ledamot, Lennart Pihl, ledamot, Staffan Torstensson, ledamot, Thomas Bill, ledamot och Bo Nordlander, ledamot. Vid Bolagets protokollförda styrelsemöten behandlades resultatställning, balansomslutning, delårsrapporter samt årsredovisningar. Även framtida frågeställningar så som marknadsbedömningar, affärsverksamhetens inriktning och organisationsfrågor har behandlats. En viktig fråga som behandlats och beslutats om under 2009 är noteringen av FormPipe Softwares aktie vid Nasdaq OMX Stockholm.

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 för att Bolaget styrs enligt gällande lagar och förordningar samt det regelverk för emittenter där svensk kod för bolagsstyrning ingår. 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 årligen årsbokslutet, gällande affärsplan, verksamhetsrelaterade policier samt VDs arbetsordning.

Styrelsens ordförande

Styrelsens Ordförande Hans Möller 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 Software håller under ett verksamhetsår vanligtvis fyra ordinarie styrelsemöten samt ett konstituerande styrelsemöte i direkt anslutning till årsstämman. Extra styrelsemöten hålls vid behov. Styrelsen består av sex ordinarie ledamöter utan suppleanter. FormPipe Softwares styrelse består av sex ledamöter. VD ingår ej i styrelsen men närvarar under samtliga styrelsemöten som föredragande, utom när VDs arbete utvärderas. VD rapporterar till styrelsen om det operativa arbetet i koncernen samt tillser att styrelsen får sakligt och relevant beslutsunderlag. Nedanstående tabell visar bland annat styrelsens medlemmar, samt styrelsens bedömning angående beroendeställning i förhållande till Bolaget och aktieägarna.

Styrelsen 2009	Rev.uts	Ers.uts	Oberoende
Hans Möller , Styrelsens ordförande	Ja	Ja	Bedöms beroende
Jon Pettersson , Ledamot	Ja	Ja	Bedöms oberoende
Lennart Pihl , Ledamot	Ja	Ja	Bedöms oberoende
Staffan Torstensson , Ledamot	Ja	Ja	Bedöms oberoende
Thomas Bill , Ledamot	Ja	Ja	Bedöms oberoende
Bo Nordlander , Ledamot	Ja	Ja	Bedöms beroende

FormPipe Softwares styrelsesammansättning uppfyller Nasdaq OMX Stockholms och svensk kod för bolagsstyrnings krav avseende oberoende styrelseledamöter.

Styrelsens arbetsordning

Styrelsens arbetsordning fastställdes den 29 september 2009 och skall årligen revideras på det konstituerande styrelsesammanträdet. Arbetsordningen revideras därutöver 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. Bilaga avseende styrelsens arbete som revisionsutskott har framtagits och fastställts vid ordinarie styrelsemöte den 29 september 2009. Arbetsordningen föreskriver också styrelsens arbete som ersättningsutskott.

Revisions – och ersättningsutskott

Styrelsen agerar i sin helhet revisions – och ersättningsutskott. Arbetsbeskrivningen gällande arbetet som revisionsutskott fastställs som en bilaga till gällande arbetsordning. Arbetet som ersättningsutskott regleras i gällande arbetsordning. Arbetsordningen med bilaga fastställdes vid ordinarie styrelsemöte den 29 september 2009.

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 29 september 2009. VD tar löpande fram nödvändigt informations- och beslutsunderlag inför styrelsemöten och motiverar även förslag till beslut. Styrelseordförande har årligen utvärderings-samtal med VD i enlighet med VD-instruktion och gällande kravspecifikation. VD leder koncernledningens arbete och fattar beslut i samråd med övriga ledningsmedlemmar. Koncernledningen har månadsvis protokollförda möten där operativa frågeställningar diskuteras. Dessutom arbetar koncernledningen årligen fram en affärsplan som fastställs av styrelsen. Affärsplanen följs upp via månatliga rapporter från respektive funktion inom Bolaget där granskningen fokuserar på tillväxt och kostnadskontroll. Utöver veckomötena träffas de flesta i koncernledningen dagligen på Bolagets huvudkontor. 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 från PricewaterhouseCoopers AB. Michael Bengtsson har medverkat i revisionen i FormPipe Software sedan Bolaget bildades och har god insyn hur Bolaget utvecklats under de senaste åren.

Intern kontroll avseende den finansiella rapporteringen för räkenskapsåret 2010

Denna rapport har upprättats i enlighet med Svensk kod för bolagsstyrning och är därmed avgränsad till intern kontroll avseende den finansiella rapporteringen. Styrelsen ansvarar för arbetet med bolagsstyrning inom FormPipe Software och därav för arbetet med den interna kontrollen. Det övergripande syftet är att skydda Bolagets tillgångar och därigenom aktieägarnas investering. Styrelsen ansvarar också att finansiell rapportering är upprättad i enlighet med gällande lag. 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, regelefterlevnad, 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 aktivt och engagerat 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 policier, 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 omarbetsning 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 2009 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 2009 haft en genomgång med och fått skriftlig rapport från Bolagets externa revisorer. Övriga fastställda policier som ligger till grund för den interna kontrollen inom FormPipe Software är Finanspolicy, Informationspolicy och IT-policy. FormPipe Software arbetar enligt en funktionsbaserad organisationsstruktur där respektive funktionschef sitter med i bolagets ledningsgrupp och ansvarar för arbetsresultatet inom funktionen. Samtliga funktioner inom FormPipe Software har samma struktur, ekonomisystem, kontoplan och policier vilket underlättar skapande av ändamålsenliga rutiner och kontrollsystem.

BOLAGSSTYRNINGSRAPPORT

Riskbedömning – FormPipe Software arbetar fortlöpande och aktivt med riskanalys, riskbedömning och riskhantering för att säkerställa att de risker som Bolaget är utsatt för hanteras på ett ändamålsenligt sätt inom de ramar som fastställts. 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 – Policies och riktlinjer är särskilt viktiga för en korrekt redovisning, rapportering och informationsgivning och definierar även de kontrollaktiviteter som skall utföras. FormPipe Software arbetar enligt sin Financial Guideline där bl.a. kontrollaktiviteter som avstämningar, attestflöden, kontoavstämningar, ekonomisystem, jämförelsemått mm. behandlas. Kontrollstrukturer utformas även för att hantera de risker som styrelsen bedömer vara väsentliga för den interna kontrollen av 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 policies, 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 information skall ske – Bolagets fastställda Informationspolicy. Syftet med policyn är att säkerställa att FormPipe Softwares samtliga informationsskyldigheter enligt gällande regelverk för emittenter 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 nu-läge. Styrelsen ser även till att bolagets revisorer översiktligt granskar den finansiella rapporten från kvartal 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 beslutade att godkänna styrelsens förslag till riktlinjer för ersättning till Bolagets verkställande direktör och övriga ledande befattningshavare enligt följande. Årsstämmans beslut överensstämmer i huvudsak med tidigare tillämpade principer för ersättning. Riktlinjerna gäller för avtal som ingås efter årsstämman 2010, eller där ändring sker i ersättning därefter. Styrelsen har inte utsett någon ersättningskommitté utan istället hanterar styrelsen i sin helhet frågor om ersättning och andra anställningsvillkor

Bolaget ska erbjuda marknadsmässiga villkor som gör att Bolaget kan rekrytera och behålla kompetent personal. Ersättningen till bolagsledningen ska bestå av fast lön, rörlig ersättning, ett långsiktigt incitamentsprogram, pension, avgångsvillkor och andra sedvanliga förmåner. Ersättningen baseras på individens engagemang och prestation i förhållande till i förväg uppställda mål, såväl individuella som gemensamma mål för hela Bolaget. Utvärdering av den individuella prestationen sker kontinuerligt. Den fasta lönen omprövas som huvudregel en gång per år och ska beakta individens kvalitativa prestation. Den fasta lönen för den verkställande direktören och övriga ledande befattningshavare ska vara marknadsmässig. Den rörliga ersättningen ska beakta individens ansvarsnivå och grad av inflytande. Storleken på den rörliga ersättningen är relaterad till uppfyllelsegraden av finansiella mål som uppställts av styrelsen för koncernen. Den rörliga ersättningen utgör ca 20 - 40 procent av budgeterad lön. Samtliga rörliga ersättningsplaner har definierade maximala tilldelnings- och utfallsgränser. Rörlig ersättning hänförlig till 2009 har reserverats för i årsredovisningen och kommer att utbetalas i nära anslutning till årsstämman 2010. Bolaget har infört ett aktierelaterat incitamentsprogram riktat till hela personalen (inklusive verkställande direktör och övriga ledande befattningshavare) avsett att främja Bolagets långsiktiga intressen. Styrelsen ska löpande utvärdera huruvida ytterligare optionsprogram eller någon annan form av aktierelaterat eller aktiekursrelaterat incitamentsprogram bör föreslås bolagsstämman. Verkställande direktören och övriga ledande befattningshavare ska ha premiebaserade pensionsavtal. Pensionering sker för verkställande direktören och de ledande befattningshavarna vid 65 års ålder. Pensionsavättningar baseras enbart på den budgeterade lönen. Vid den verkställande direktörens

uppsägning gäller vid uppsägning från Bolagets sida 6 månaders uppsägningstid och 6 månaders avgångsvederlag. Andra inkomster som den verkställande direktören uppbär under den period avgångsvederlag utbetalas avräknas från avgångsvederlaget. Vid uppsägning från den verkställande direktörens sida gäller 6 månaders uppsägningstid. Mellan Bolaget och de andra ledande befattningshavarna gäller en ömsesidig uppsägningstid om 3 till 6 månader.

Årsstämman gav styrelsen möjlighet att avvika från ovanstående föreslagnariktlinjer för det fall det i enskilda fall finns särskilda skäl för detta.

Ersättning till styrelsen

Årsstämman 2010 beslutade att den totala ersättningen till styrelsens ledamöter för innevarande år skulle uppgå till 505 000 kr, varav 130 000 kr till styrelsens ordförande och 75 000 kr till respektive ledamot.

Ersättning till VD och koncernledning

Christian Sundin, - Fast ersättning 1 112 000 kr per år, rörlig ersättning i enlighet med uppsatta budgetmål. 2009 uppgick den rörliga delen till 667 000 kr samt pension om 360 000 kr. Övrig ersättning uppgick till 111 000 kr.

Ersättning till övriga ledande befattningshavare

Grundlönen totalt för övriga ledande befattningshavare uppgick 2009 till 3 195 000 kr. Den rörliga ersättningen uppgick för samma period till 1 131 000 sam pension om 859 000 kr. Övrig ersättning uppgick till 468 000 kr.

Ersättning till revisor

Ersättning till revisorer sker i enlighet med valberedningens rekommendation på löpande räkning. Till revisor och revisionsföretag har under 2009 ett totalt arvode om 412 000 kr utbetalats. Summan avser arbete för revision, löpande rådgivning och annan granskning.