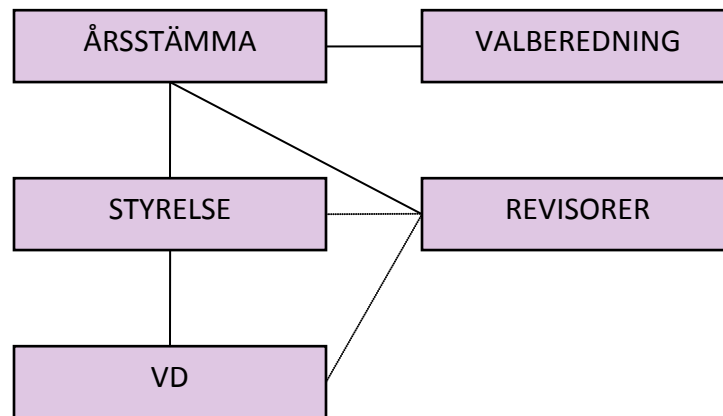


## Bolagsstyrningsrapport 2009

Micro Systemation AB (MSAB) tillämpar den reviderade svenska koden för bolagsstyrning (Koden) från den 1 juli 2008. En systematisk utvärdering av MSABs anpassning till koden pågår. Bolaget följer i huvudsak Kodens regler med undantag för ett fåtal avvikelser som förklaras i denna bolagsstyrningsrapport. Avvikelser från Koden förklaras i kursiv stil sist i varje stycke.

Styrningen sker via bolagsstämman, styrelsen och verkställande direktören. Bolagets revisorer, som utses av bolagsstämman, granskar redovisningen och styrelsens och verkställande direktörens förvaltning av bolaget. En valberedning har utsetts som skall lämna förslag till årsstämman om val och arvodering av styrelse och revisorer.



### Årsstämma

Årsstämman är bolagets högsta beslutande organ. Årsstämma hölls den 7 maj 2009 i Sahlénhuset i Stockholm. Stämman beslutade:

- att styrelseledamöterna Henrik Tjernberg, Jan Klingspor, Jan-Olof Backman och Örjan Gatu omvaldes. Henrik Tjernberg omvaldes till styrelsens ordförande.
- att fastställa resultat- & balansräkning för räkenskapsåret 2008-01-01-2008-12-31 i enlighet med den framlagda årsredovisningen
- att till aktieägarna dela ut 11 518 tkr enligt styrelsens förslag.
- att bevilja styrelsens ledamöter och verkställande direktören ansvarsfrihet för 2008.
- att bemyndiga styrelsen att vid ett eller flera tillfällen under tiden intill nästa årsstämma, besluta om förvärv av egna aktier
- att till valberedningen välja Mattias Ståhlgren, Thomas Hjelmblad, samt att uppdra åt styrelsen att senast under hösten utse en eller två ytterligare ledamöter varav minst en skall vara oberoende i förhållande till bolagets större ägare

*Micro Systemation har ej tillämpat regel 1.1 i Koden vilket innebär att man senast i samband med tredje kvartalsrapporten skall annonsera tid och ort för bolagsstämma, och detta med anledning av praktiska skäl. Dessa uppgifter kommer istället att annonseras i samband med att bolaget publicerar sin bokslutskommuniké den 5 februari 2010.*

### **Valberedning**

I enlighet med Koden kommer MSAB från och med 2009 ha en valberedning. Valberedningen kommer fortsättningsvis att väljas vid årsstämman. Vid bolagsstämman 2009 valdes Mattias Ståhlgren till ordförande och Thomas Hjelmblad till ledamot. Styrelsen ålades att vid ett senare tillfälle komplettera med ytterligare minst en ledamot. Styrelsen valde under hösten in Johan Lannebo till ledamot och därmed var valberedningen komplett. Valberedningens uppgift är att ta fram förslag till stämмоordförande, styrelse, styrelseordförande, styrelse- och revisorsarvoden samt förslag till valberedningsförfarande.

Ytterligare information om valberedningens arbete kommer att publiceras på bolagets webbsida. Aktieägare som vill lägga fram förslag till valberedningen kan göra det via e-post till [valberedning@msab.com](mailto:valberedning@msab.com)

### **Styrelsen och dess arbete under 2009**

Styrelsen bestod efter val på årsstämman av fyra ledamöter. Av styrelsens nuvarande ledamöter är tre att betrakta som oberoende i förhållande till bolaget och bolagsledningen och av dessa är två att betrakta som oberoende i förhållande till bolagets större aktieägare. Med hänsyn till bolagets verksamhet och utvecklingskede är utvecklingschefens kompetens värdefull för ett ändamålsenligt arbete i styrelsen, vilket är anledningen till att han ingår i styrelsen.

Styrelsen ansvarar ytterst för hur bolaget är organiserat och för förvaltningen av bolagets angelägenheter. Information om verksamheten och dess ekonomiska och finansiella status ges regelbundet vid styrelsemöten. Verkställande direktören och styrelsens ordförande för en kontinuerlig dialog om verksamheten. Styrelsen följer också upp hur den interna kontrollen fungerar.

Arbetsfördelningen mellan styrelsen, styrelsens ordförande och verkställande direktören tydliggörs i följande skriftliga instruktioner:

- Arbetsordning för styrelsen i MSAB
- Arbetsfördelning mellan styrelse och VD
- Instruktioner för VD

Styrelsen utvärderar fortlöpande VDs prestationer och kommer framgent också göra en särskild utvärdering utan någon närvaro från bolagets ledning.

Styrelsen har under 2009 haft 6 styrelsemöten i Solna. Närvaron vid årets styrelsemöten har varit följande:

| <u>Styrelsen 2009</u> | <u>Funktion</u> | <u>Invald</u> | <u>Styrelsemöten</u> | <u>Oberoende i förhållande till:</u> |                   |
|-----------------------|-----------------|---------------|----------------------|--------------------------------------|-------------------|
|                       |                 |               | Närvaro              | Bolaget/<br>ledningen                | Största<br>ägarna |
| Henrik Tjernberg      | Ordf.           | 1986          | 6                    | Ja                                   | Nej               |
| Jan Klingspor         | Ledamot         | 1998          | 6                    | Ja                                   | Ja                |
| Jan-Olof Backman      | Ledamot         | 1999          | 5                    | Ja                                   | Ja                |
| Joel Bollö            | Ledamot         | 2007          | 2                    | Nej                                  | Ja                |
| Örjan Gatu            | Ledamot         | 1999          | 6                    | Nej                                  | Ja                |
| Joel Bollö            | VD, adj         | -             | 4                    | Nej                                  | Ja                |

Styrelsen har inte inrättat särskilda utskott för ersättning och revision eftersom bolaget och styrelsen sysselsätter relativt få personer. Dessa frågor hanteras av styrelsen i enlighet med Kodens riktlinjer.

Styrelsen har diskuterat bolagets inriktning, produktutveckling, tillväxt, framtida strategi och väsentliga operativa frågor. MSAB arbetar med aktiv målstyrning från styrelse via VD och ledning till operativa enheter. VD Joel Bollö avgick i samband med årsstämman till följd av noteringsavtalet varför han endast närvarat vid två tillfällen. Joel Bollö kvarstår dock som VD.

### ***Företagsledning***

VD för MSAB är även VD för dotterföretagen i England och USA. Bolaget har en ledningsgrupp som förutom VD också består av följande positioner:

- Utvecklingschef
- Försäljningschef
- Finanschef

Ledningen ansvarar för framtagande och genomförande av MSABs strategier för att uppnå beslutade mål. Ledningsgruppen har regelbundna möten, i snitt två gånger per månad. Regelbundet sammankallas också hela, eller vissa avdelningar på företaget för att föra ut information och gå igenom verksamheten med all personal på bolaget.

### ***Revisorer***

Vid årsstämman 2009 nyvaldes auktoriserade revisionsfirman Deloitte. Till ny huvudansvarig revisor utsågs Fredrik Walméus, auktoriserad revisor.

Vid sidan om sedvanlig förvaltnings- och räkenskapsrevision har Deloitte även bistått med skatterådgivning primärt för vårt internprissättningsprojekt som har implementerats under 2009.

### **Internkontroll**

Syftet med den interna kontrollen med avseende på den finansiella rapporteringen är att säkerställa att de finansiella rapporterna är framtagna i överensstämmelse med god redovisningssed, tillämpliga lagar och förordningar samt övriga krav på noterade bolag.

Styrelsen har det övergripande ansvaret för att bolaget har en effektiv intern kontroll. VD ansvarar för att det finns en process och organisation som säkerställer den interna kontrollen och kvalitén i den finansiella rapporteringen till styrelse och marknad.

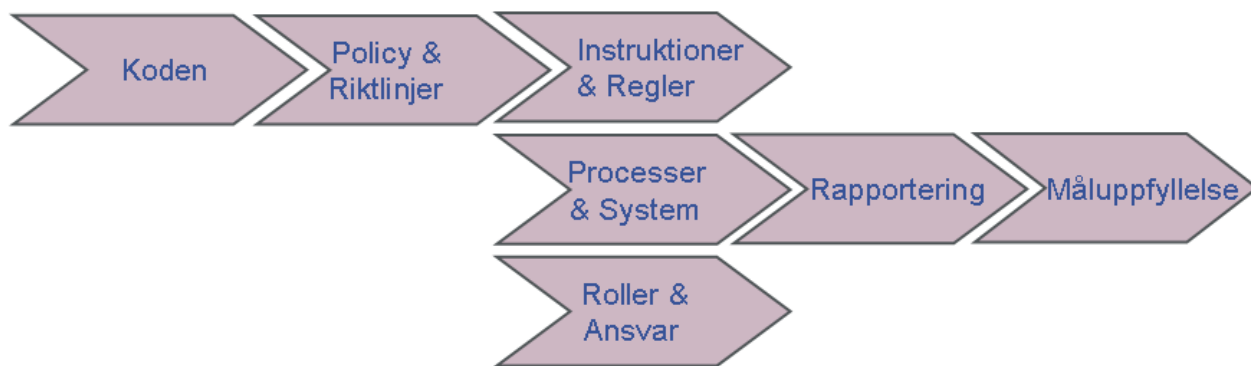
MSAB har ingen särskild granskningsfunktion (internrevision) eftersom bolaget är förhållandevis litet samt att styrelsen bedömer att bolagets affärsmodell och nuvarande struktur inte kräver en sådan funktion. För att säkerställa att bolaget har god intern kontroll har styrelsen och ledningen genomfört en oberoende utvärdering av bolagets organisation, styrprocesser och relevanta kontroller. Syftet har varit att ta fram underlag för styrelsens rapport samt att komplettera befintligt regelverk för bolagsstyrningen i enlighet med Kodens riktlinjer.

De väsentliga komponenterna i bolagets internkontrollstruktur är kontrollmiljö, riskbedömning, kontrollaktiviteter, information & kommunikation och uppföljning.

### **Kontrollmiljö**

Grundläggande för MSABs kontrollmiljö är den företagskultur som är etablerad i företaget. MSAB jobbar aktivt med kommunikation av bolagets värdegrunder för att säkerställa att god moral, etik och integritet genomsyrar organisationen.

Grundstommen i den interna kontrollen byggs upp kring bolagets riktlinjer och instruktioner samt den ansvars- och befogenhetsstruktur som anpassats till organisationen. Dokumentationen av denna kontrollmiljö är samlad i "MSABs regelverk"



## Riskbedömning

Risker avseende den finansiella rapporteringen utvärderas och övervakas kontinuerligt av styrelse och ledning. Riskbedömningar görs på såväl bolags- och funktionsnivå som väsentliga processer och omfattar även IT miljön.

Bolagets redovisning kännetecknas av försiktighetsprinciper, inga komplicerade värderingar eller svårbedömda poster finns på balansräkningen. De finansiella riskerna bedöms vara måttliga. Övergången till IFRS har inte medfört någon väsentlig påverkan på bolagets historiska räkenskaper, men kan dock påverka den framtida redovisningen.

Ledningen säkerställer kontinuerligt att företagets IT miljö är tillförlitlig och riskminimerad. Företagets affärssystem är ändamålsenliga utan komplicerade gränssnitt.

Bolaget har full kontroll på sitt produktionsflöde eftersom all utveckling och konstruktion sker inom den egna organisationen. Bolaget är inte beroende av enskilda leverantörer även om viss produktion är extern.

MSABs verksamhet påverkas av ett antal affärsmässiga risker som har effekter på bolagets resultat och finansiella styrka. Vid bedömning av den framtida utvecklingen är det av vikt att bedöma möjligheter till resultat tillväxt vägt mot riskerna. De mest betydande riskerna som är förknippade med affärsverksamheten är för närvarande:

- Den finansiella turbulens som pågår över hela världen riskerar att påverka kundernas köpbeteende på ett negativt sätt.
- Exponeringen i olika valutor avser framförallt försäljning i GBP, USD och EUR. Kronans värde i förhållande till berörda valutor fluktuerar, vilket medför osäkerhet att förutsäga framtida intäkter i svenska kronor. Mer än 90 procent av bolagets totala försäljning går på export medan bolaget har ca 80 procent av kostnaderna i kronor.
- Konkurrensen om kunderna hårdnar och bolaget jobbar ständigt med produktförbättringar och paketeringar för att kontinuerligt tillgodose kundernas önskemål om att ha tillgång till de bästa verktygen.
- Den tekniska utvecklingstakten och lanseringstakten av nya och mer avancerade mobiltelefoner ställer allt större krav på utvecklingsresurserna.

## Kontrollaktiviteter

Flera kontrollaktiviteter tillämpas i de löpande affärsprocesserna för att säkerställa att eventuella felaktigheter eller avvikelser i den finansiella rapporteringen förebyggs, upptäcks och korrigeras. Kontrollaktiviteterna spänner från allt mellan granskning av resultatutfall på ledningsmöten till specifika kontoavstämningar och analyser i de löpande processerna för den finansiella rapporteringen.

Befogenhetsstrukturen är utformad så att inte en och samma person kan utföra en aktivitet och sedan kontrollera samma aktivitet. I chefsrollens ansvar ingår att i det dagliga arbetet följa upp att väsentliga kontroller utförs.

MSABs regelverk uppdateras löpande baserat på såväl oberoende utvärderingar som resultatet av verksamhetens kontrollaktiviteter.

### **Information & kommunikation**

Intern information om riktlinjer, instruktioner och regler finns samlad i "MSABs regelverk" samt är tillgänglig i bolagets Intranät dvs. ett webbaserat informationsverktyg. Information om uppdateringar och förändringar av rapporterings- och redovisningsprinciper sker via e-post. All information ska kommuniceras på ett omdömesgillt, öppet och tydligt sätt.

Ambitionen med MSABs informations & kommunikationspolicy är att tillhandahålla information som utgör ett bra underlag för bedömning av bolagets verksamhet och finansiella utveckling. Denna information publiceras och görs tillgänglig för alla bolagets intressenter.

### **Uppföljning**

Det löpande ansvaret för den finansiella uppföljningen ligger på ledningen och ekonomifunktionen som har att följa styrelsens rapportinstruktion m a p mål, aktualitet och relevans. Därutöver genomför styrelsen en oberoende uppföljning i enlighet med vad som anges i denna rapport.

Styrelsen redovisar kommande externa rapporttillfällen i samband med bokslutkommunikéer och på bolagets webbsida samt i vilken mån dessa granskas av bolagets externa revisorer.

Denna bolagsstyrningsrapport har inte granskats av bolagets revisorer.