

Bolagsstyrningsrapport 2019

STYRNINGEN AV ENIROKONCERNEN

Eniro är ett svenskt publikt aktiebolag noterat på Nasdaq Stockholm (Börsen). Eniros aktieägare är de som ytterst fattar beslut om koncernens bolagsstyrning och Eniros styrelse är ansvarig för styrningen.

En självklar utgångspunkt för hur styrningen av Eniro organiseras är att säkerställa att bolagets verksamhet är långsiktigt hållbar. Genom att visa hänsyn mot våra medarbetare, kunder, användare och andra intressenter, men också genom ett ansvarsfullt förhållningssätt till vår miljö så att vår negativa miljöpåverkan blir så liten som möjligt, är vi övertygade om att vi når de bästa framgångarna för vår verksamhet och vårt företag.

Eniro har väl utvecklade rutiner för hur vi coachar våra medarbetare, hur vi agerar mot kunder och hur vi utvecklar våra tjänster för att tillmötesgå våra användares förväntningar. Eftersom vi är ett tjänstebolag så är vår klimatpåverkan liten, men vi strävar ändå efter att minimera vår negativa miljöpåverkan genom att till exempel frekvent använda virtuella mötesalternativ i stället för resor och att återvinna uttrangerad IT-utrustning.

Med dessa perspektiv som utgångspunkt fattar styrelsen de beslut som bidrar till den löpande styrningen av Enirokoncernen. Det finns också andra formella regelverk som reglerar hur Eniro-

koncernen styrs. De inkluderar de svenska aktiebolags- och årsredovisningslagarna, Börsens regelverk, Svensk kod för bolagsstyrning (Koden), Eniros bolagsordning samt andra relevanta regelverk och riktlinjer som koncernens bolagsstyrningsdokument (inklusive styrelsens arbetsordning och VD-instruktion), Eniros värderingar och interna policyer. Eniros formella styrningsstruktur visas nedan.

TILLÄMPNING AV KODEN/AVVIKELSER

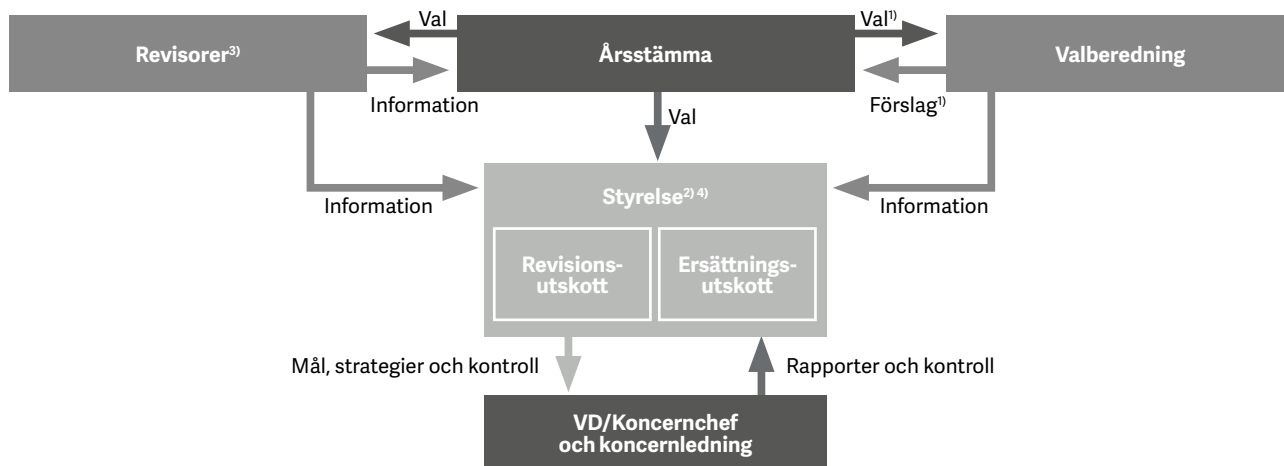
Eniro tillämpar Koden och för 2019 har bolaget tillämpat Koden utan avvikelser.

AKTIEÄGARE

Eniros aktieägare är de som ytterst fattar beslut om koncernens bolagsstyrning, genom att på bolagsstämman utse bolagets styrelse som i sin tur löpande under året är ansvarig för att bolagsstyrningen följer lagar samt övriga externa och interna styrinstrument.

Vid bolagsstämman får varje röstberättigad aktieägare till stamaktier serie A rösta för det fulla antalet ägda och företrädda aktier utan begränsning i rösträtten. Aktieägare till stamaktier serie B samt aktieägare till preferensaktier har 1/10 röst per aktie. Per 31 december 2019 finns varken B-aktier eller C-aktier.

ENIROS STYRNINGSSTRUKTUR



- 1) Valberedningen förbereder förslag till beslut som presenteras på årsstämman. Årsstämman beslutar om principer för tillsättande av valberedning.
- 2) Det är styrelsen som inrättar utskotten och utser vilka i styrelsen som ska ingå i respektive utskott.

- 3) Utför revision och rapporterar till styrelsen och aktieägarna.
- 4) Utvärderingen av styrelsens arbete rapporteras till valberedningen.

Viktiga interna styrinstrument

Affärsidé och mål, bolagsordning, styrelsens arbetsordning, instruktion till VD, strategier och policyer avseende bland annat etik, finans-, information- och insiderfrågor och processer för intern kontroll och styrning.

Viktiga externa styrinstrument

Aktiebolagslagen, årsredovisningslagen, Nasdaq Stockholms regelverk för emittenter, andra relevanta lagar och Koden (www.bolagsstyrning.se).

Eniros aktiekapital¹⁾ uppgick per den 31 december 2019 till 53 465 749 SEK fördelat på 66 573 410 stamaktier serie A samt 258 777 preferensaktier, varav Eniros egna innehav uppgick till 17 037 stamaktier serie A och 3 368 preferensaktier. Det totala antalet röster uppgick till 66 599 287,7, varav stamaktier serie A motsvarar 66 573 410 röster och preferensaktierna 25 877,7 röster. Bolagets tre största aktieägare per den 31 december 2019 var:

- Ilija Batljan direkt och genom bolag (9,55 procent av rösterna)
- MGA Placeringar AB (6,33 procent av rösterna)
- Theodor Jeansson (4,97 procent av rösterna)

Mer information om aktiekapitalet, aktien och aktieägarstrukturen finns på sidan 88.

BOLAGSSTÄMMA

Aktieägarnas inflytande i bolaget utövas vid årsstämman eller i förekommande fall vid extra bolagsstämmor, som är bolagets högsta beslutande organ. Enskilda aktieägare som önskar få ett ärende behandlat på bolagsstämman kan begära detta hos Eniros styrelse under särskild adress som publiceras på koncernens hemsida www.enirogroup.com, i god tid före stämman. Årsstämman beslutar om:

- Utdelning
- Godkännande av årsbokslutet
- Ansvarsfrihet
- Val av styrelseledamöter och revisorer
- Ersättning till styrelseledamöter och revisorer
- Riktlinjer om ersättning och andra anställningsvillkor till ledande befattningshavare
- Bolagsordningsändringar samt
- Övriga viktiga frågor

ÅRSSTÄMMAN 2019 BESLUTADE OM

Årsstämman 2019 hölls den 9 maj 2019 i lokal i anslutning till Bolagets huvudkontor i Kista. Årsstämman fattade följande beslut:

- Disposition av Bolagets resultat i enlighet med styrelsens förslag, innebärande att ingen utdelning för stamaktier och preferensaktier lämnas för verksamhetsåret 2018 och att disponibla medel överförs i ny räkning.
- Godkännande av årsbokslutet och beviljande av ansvarsfrihet för styrelsens ledamöter och verkställande direktören.
- Arvode till styrelsen med 750 000 SEK till styrelsens ordförande och 400 000 SEK till var och en av de övriga stämvalda styrelseledamöterna och ingen ersättning för utskottsarbete samt 1 500 SEK per möte till envar arbetstagarrepresentant (som ett inläsningsarvode).
- Omval av styrelseledamöterna Johnny Sommarlund, Henrik Salwén och Magdalena Bonde samt nyval av Arne Myhrman och Urban Hilding. Val av Arne Myhrman som styrelsens ordförande. Joachim Berner hade avböjt omval.
- Omval av PricewaterhouseCoopers AB till Bolagets revisor. Arvode till revisor utgår enligt godkänd räkning.
- Riktlinjer för ersättning till ledande befattningshavare i enlighet med styrelsens förslag.

- Minskning av aktiekapitalet för täckning av förlust, i enlighet med styrelsens förslag, innebärande att aktiekapitalet minskas med 557 000 000 SEK. Minskningen ska ske utan indragning av aktier, vilket innebär att aktiernas kvotvärde minskas.
- Minskning av aktiekapitalet för avsättning till fritt eget kapital, i enlighet med styrelsens förslag innebärande att aktiekapitalet minskas ytterligare med 587 898 596,06 SEK. Minskningen ska ske utan indragning av aktier, vilket innebär att aktiernas kvotvärde minskas. Verkställande av minskningen förutsätter tillstånd från Bolagsverket. För att möjliggöra minskningen beslutade stämman om ändring av bolagsordningen på så sätt att gränserna för aktiekapitalet ska vara lägst 50 000 000 SEK och högst 200 000 000 SEK samt dessutom att gränserna för antal aktier ska vara lägst 60 000 000 aktier och högst 240 000 000 aktier.
- Bemyndigande till styrelsen att, under tiden fram till nästa årsstämma, besluta om förvärv av Bolagets egna preferensaktier i enlighet med styrelsens förslag.
- Bemyndigande till styrelsen att, vid ett eller flera tillfällen under tiden fram till nästa årsstämma, med eller utan avvikelse från aktieägarnas företrädesrätt, besluta om nyemission av stamaktier i Bolaget. Nyemission med stöd av bemyndigandet som sker med avvikelse från aktieägarnas företrädesrätt får ske av så många stamaktier som motsvarar högst trettio (30) procent av det totala antalet utgivna stamaktier i Bolaget vid tidpunkten då bemyndigandet första gången utnyttjas. Beslutet var i enlighet med styrelsens förslag.

Fullständig information kring årsstämmans beslut finns på Eniros hemsida, www.enirogroup.com.

Det totala antalet företrädda aktier vid stämman var 17 032 099, motsvarande 17 032 054 röster och cirka 25,57 procent av det totala antalet röster i bolaget. Samtliga handlingar från stämman 2019 finns på www.enirogroup.com.

VALBEREDNINGEN

Årsstämman 2019 beslutade om riktlinjer för utseende av valberedningen, i huvudsak likalydande med tidigare år, att gälla tills annat beslut fattas av bolagsstämman, innebärande att de fyra största aktieägarna ska erbjudas möjlighet att utse varsin ledamot att, jämte ordföranden, utgöra valberedningen för tiden tills dess en ny valberedning utsetts. Valberedningens sammansättning offentliggörs genom ett pressmeddelande så snart ledamöterna blivit utsedda, och senast sex månader före årsstämman.

Om en ledamot i valberedningen avgår från uppdraget innan dess arbete är avslutat ska den aktieägare som utsåg den avgående ledamoten utse en efterträdare, förutsatt att aktieägaren fortsatt är en av de fyra röstmässigt starkaste ägarna.

Om ägare som har utsett ledamot i valberedningen inte längre är en av de fyra största aktieägarna fram till tre månader före årsstämman ska denne ställa sin plats till förfogande till förmån för ny större aktieägare.

¹⁾ Eniro genomförde under 2019 två minskningar av aktiekapitalet. För redovisning av dessa hänvisas till Förvaltningsberättelsen sidorna 20-24.

VALBEREDNINGENS SAMMANSÄTTNING

Den 26 september 2019 offentliggjorde Eniro att, i enlighet med på Eniros årsstämma 2019 beslutad princip för tillsättande av valberedning, större ägare i Eniro utsett en valberedning med styrelsens ordförande Arne Myhrman som sammankallande. Valberedningen inför årsstämman 2020 består av Johnny Sommarlund (utsedd av MGA Placeringar AB), Ilija Batljan (eget innehav och via bolag), Theodor Jeansson (eget innehav), Carl Rosvall (utsedd av Hajskäret Invest AB) samt styrelseordföranden i Eniro Arne Myhrman. Valberedningen utsåg Theodor Jeansson till sin ordförande.

Bakom valberedningens ledamöter står aktieägare som tillsammans representerar cirka 25 procent av rösterna.

VALBEREDNINGENS UPPDRAG

Valberedningens uppgift är att inför årsstämman den 29 maj 2020 lägga fram förslag avseende:

- Antal styrelseledamöter som ska väljas av stämman
- Styrelsearvodet
- Eventuell ersättning för utskottsarbete
- Styrelsens sammansättning
- Val av styrelseordförande
- Val av ordförande på årsstämman
- Revisorsarvodet
- Val av revisorer
- I förekommande fall, förslag till förändring i gällande riktlinjer för valberedningen

Vid årsredovisningens avgivande har valberedningen inför årsstämman 2020 hållit två protokollförda sammanträden. Däremellan har kontakter tagits mellan ledamöterna och med potentiella styrelsekandidater. Valberedningen har tagit del av den interna utvärdering av styrelsens arbete som utförts samt av redogörelsen från styrelsens ordförande om läget för bolaget, för styrelsens arbete sedan årsstämman 2019 samt för ledamöternas kompetenser och erfarenheter och att styrelsen, liksom under föregående räkenskapsår, fungerat som en aktivt arbetande styrelse där styrelsearbetet fokuserat på genomförandet av bolagets nya affärsmodell, finansiering och övriga utmaningar och på det vanliga styrelsearbetet. Valberedningen har övervägt lämpligt antal styrelseledamöter och sett över den erforderliga kompetensen för styrelsen i bolaget utifrån bolagets situation och utmaningar, samt diskuterat kravprofiler för nya ledamöter, intervjuat nuvarande och potentiella styrelsekandidater för att lägga fram förslaget för styrelsens sammansättning. Valberedningens förslag presenteras i samband med kallelsen till årsstämman och på Eniros webbplats, www.enirogroup.com. I samband med detta publicerar valberedningen även sin redogörelse och motiverade yttrande gällande styrelse och revisorsval vid årsstämman 2020.

MÅNGFALDSPOLICY

Valberedningen använder punkt 4.1 i Koden som mångfaldspolicy vid sin bedömning av styrelsens ändamålsenliga sammansättning med hänsyn tagen till bolagets verksamhet, utvecklingsskede och förhållanden i övrigt och bedömningen ska vara präglad av mångsidighet och bredd avseende kompe-

tens, erfarenhet och bakgrund med en eftersträvan av jämn könsfördelning.

STYRELSEN

Styrelsen ska styra bolagets verksamhet i enlighet med bolagets och alla aktieägares intressen. Enligt aktiebolagslagen ansvarar styrelsen för bolagets organisation och förvaltningen av bolagets angelägenheter. Styrelsen fastställer årligen en skriftlig arbetsordning som jämte aktiebolagslagen, bolagsordningen och Koden klargör styrelsens ansvar och reglerar ansvarsfördelningen inom styrelsen, det vill säga mellan ordförande och övriga ledamöter, liksom mellan styrelsen och dess eventuella utskott.

Arbetsordningen innehåller även rutiner för det löpande styrelsearbetet.

Styrelsen ska normalt hålla sju ordinarie möten per år, utöver konstituerande styrelsemötet, varav minst ett med bolagets revisorer närvarande och utan personer från koncernledningen. Extra styrelsemöten kan hållas för att behandla frågor som inte lämpligen kan behandlas på ett ordinarie möte.

Sådana möten kan hållas per telefon, videokonferens eller per capsulam. Normalt ska kallelse till ordinarie möten skickas till ledamöterna en vecka före aktuellt möte. Med kallelsen ska bland annat dagordning och relevant dokumentation och beslutsunderlag för de ärenden som ska behandlas på mötet skickas med.

Koncernens revisorer deltar normalt vid styrelsemöten som godkänner bokslutskommuniké och halvårs eller niomånadersrapport som granskats av revisorerna samt vid avrapportering av intern kontroll.

STYRELSENS SAMMANSÄTTNING

Enligt Eniros bolagsordning ska styrelsen bestå av fyra till tio ledamöter, som årligen väljs på årsstämman efter förslag från valberedning för tiden intill slutet av nästa årsstämma. Enligt svensk lag har arbetstagarorganisationerna rätt att utse två ledamöter och en suppleant för varje sådan ledamot. Styrelsen består för närvarande av fem stämмоvalda ledamöter samt en ordinarie arbetstagarrepresentant och en suppleant. Styrelsens sammansättning och en bedömning av varje styrelseledamots oberoende presenteras närmare på sidorna 36–37.

STYRELSENS OCH ORDFÖRANDENS ANSVAR

Ordföranden är ytterst ansvarig för styrelsens arbete och är den som löpande följer kunna utöva styrelseuppdraget på ett ansvarsfullt sätt. Ordföranden säkerställer att övriga styrelseledamöter får den information och dokumentation som är nödvändig för att de ska kunna utöva styrelseuppdraget på ett ansvarsfullt sätt. Ordföranden företräder Eniro i ägarfrågor. Ordföranden är även ansvarig för den årliga utvärderingen av styrelsens arbete.

Styrelsens arbetsordning innehåller instruktioner för arbetsfördelning mellan styrelse och VD, samt rutiner för hur VD löpande ska informera styrelsen om utvecklingen av koncernens verksamhet och finansiella ställning. Bolagets VD och koncernchef deltar i alla styrelsemöten förutom vid styrelsens enskilda diskussioner, exempelvis utvärdering av VD:s arbete.

Andra ledande befattningshavare deltar när så behövs för att informera styrelsen eller när styrelsen eller VD särskilt begär det. Styrelsen har efter årsstämman 2018 valt att inte inrätta utskott utan hela styrelsen fullgör ersättnings och revisionsutskottets uppgifter enligt vad som framgår, av fastställda arbetsordningar för respektive utskott. Styrelsen beslutar även om Eniros bolagsstyrningsdokument, vilket inkluderar styrelsens och utskottets arbetsordningar, VD-instruktion och de koncernövergripande policyer avseende finans, informations, insiderfrågor och hållbarhet.

STYRELSENS ARBETE UNDER 2019

Styrelsen har under året hållit 21 styrelsemöten. Varje styrelseledamots närvaro på dessa möten framgår på sidorna 36–37. Bolagets chefsjurist Karin Grip efterträdde under sommaren 2019 advokat Ingrid Westin Wallinder som styrelsens sekreterare.

Vid de ordinarie styrelsemötena har VD redogjort för koncernens resultat och finansiella ställning inklusive prognos för de kommande kvartalen och utvecklingen av bolagets affärsverksamhet.

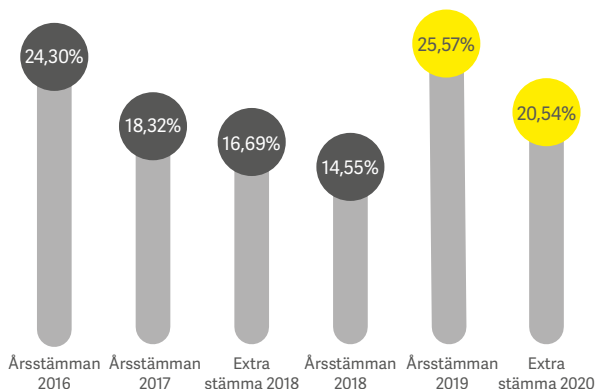
Styrelsen har under 2019 lagt fortsatt stor kraft på framförallt bolagets finansiella situation och på utvecklingen av bolagets nya affärsmodell och åtgärder för kostnadsminskningar.

I maj månad offentliggjorde styrelsen att styrelseledamoten Magdalena Bonde utsetts till VD att efterträda Örjan Frid som tillträdde som VD år 2016.

Övriga viktigare frågor som styrelsen behandlat under året omfattar bland annat:

- Bolagets ledning, resultat och finansiella ställning
- Långsiktig kapitalstruktur samt övriga finansieringsfrågor
- Värderingar av tillgångar med åtföljande nedskrivning av goodwill
- Renodling av Eniros verksamhet genom försäljningen av Proff-bolagen
- Uppföljning av kvalitetssäkring av intäktsredovisning, och om roller och ansvar
- Intern kontroll
- Strategifrågor, omstrukturerings och organisationsfrågor
- Utveckling av bolagets nya affärsmodell med förnyelse av produkt och tjänsteutbud

Andel röster närvarande på stämmorna 2016–2019



Styrelsen genomför normalt årligen en utvärdering av sitt arbete under ledning av styrelsens ordförande och under räkenskapsåret 2019 genomfördes denna internt. Resultatet av utvärderingen har redovisats för valberedningen.

Koncernens revisorer deltog bland annat vid de styrelsemöten som godkände bokslutskommunikén, årsredovisningen och halvårsrapporten som granskats av revisorerna inför prospekten i anslutning till bolagets refinansiering samt vid avrapportering av intern kontroll.

STYRELSEUTSKOTT

Styrelsen har valt att inte inrätta utskott, utan hela styrelsen fullgör ersättnings och revisionsutskottets uppgifter enligt vad som framgår av fastställda arbetsordningar för respektive utskott.

ERSÄTTNINGsutskottet

Ersättningsutskottet har utgjorts av hela styrelsen och arbetet har bedrivits som en integrerad del av styrelsearbetet vid ordinarie styrelsemöten. Hela styrelsen har fullgjort de uppgifter som ersättningsutskottet har enligt Koden och av styrelsen fastställd arbetsordning för ersättningsutskottet bland annat styrelsens förslag till årsstämman avseende riktlinjer för bestämmande av lön och annan ersättning till VD och andra ledande befattningshavare, följa och utvärdera tillämpningen av riktlinjerna, gällande principer för rörliga ersättningar, ersättningsstrukturer och villkor för ledande befattningshavare i bolaget, inklusive utfall av eventuella rörliga ersättningar för bolagsledningen. Styrelsen beslutar om ersättning till verkställande direktören. Styrelsens ordförande förbereder, på förslag av verkställande direktören, styrelsens beslut om ersättningar och övriga villkor för ledande befattningshavare inom ramen för fastställda ersättningsriktlinjer.

REVISIONSUTSKOTTET

Sedan årsstämman 2018 har revisionsutskottet utgjorts av hela styrelsen och arbetet har bedrivits som en integrerad del av styrelsearbetet vid ordinarie styrelsemöten. Hela styrelsen har fullgjort de uppgifter som revisionsutskottet har enligt aktiebolagslagen och av styrelsen fastställt arbetsordning för revisionsutskottet, bland annat att övervaka och säkerställa kvaliteten avseende bolagets finansiella rapportering, samt övervaka, lämna rekommendationer och förslag för att säkerställa rapporteringens tillförlitlighet med avseende bland annat på effektiviteten i bolagets interna kontroll och riskhantering, samt följa och överväga tillämpningen av nuvarande redovisningsprinciper och införandet av nya redovisningsprinciper samt av andra krav på redovisningen som följer av lag, god redovisningssed, eller gällande börsregler. Detta inkluderar att övervaka processerna för revision och effektiviteten i den interna kontrollen av den finansiella rapporteringen.

Styrelsen sammanträffar löpande med Eniros revisor och håller sig informerad om inriktningen och omfattningen av revisionsarbetet samt utvärderar detta och diskuterar löpande synen på Eniros risker avseende den finansiella rapporteringen med revisorn.

Eniros valberedning informeras om utvärderingen av revisionsarbetet och styrelsen har rekommenderat valberedningen att föreslå omval av revisor samt förslag till arvode för revisionsarbetet. Med anledning av att nuvarande huvudansvarig revisor går i pension har PwC meddelat byte av huvudansvarig revisor vilket styrelsens rekommendation till valberedningen stödjer.

Upphandling av revisor genomfördes som bas för revisionsutskottets rekommendation till valberedningen för dess förslag till val av revisor vid årsstämman 2017, varför någon upphandling inte skett inför årsstämman 2020, utan styrelsen har rekommenderat valberedningen att föreslå omval. Riktlinjer har fastställts för vilka andra tjänster än revisionstjänster som Eniro får upphandla av sin revisor.

För ledamöternas närvaro se sidorna 36–37. Viktiga revisionsutskottsfrågor som styrelsen behandlat under året inbegriper:

- Intäktsredovisning
- Interna kontrollprocesser och rutiner
- Finansiella mål
- Långsiktig kapitalstruktur
- Revision
- Riskanalyser
- Övervakning av finansiell rapportering
- Försäkringsfrågor
- Pensionsfrågor
- Nedskrivningsprövningar

ERSÄTTNING TILL STYRELSEN

Stämman beslutar om den ersättning som ska utgå till styrelseledamöterna. Årsstämman 2019 beslutade att arvode till styrelsen ska utgå med 750 000 SEK till styrelsens ordförande och 400 000 SEK till var och en av de övriga stämvalda styrelseledamöterna, utöver styrelsearvodet ingen ersättning för utskottsarbete och 1 500 SEK per möte till envar arbetstagarrepresentant (som inläsningsarvode).

Årsstämman 2016 beslutade att inrätta ett teckningsoptionsprogram 2016 A samt B för styrelsens ledamöter och ledande befattningshavare vilket löpte ut i maj 2019. Något nytt aktiebaserat incitamentsprogram har inte inrättats därefter.

VD OCH KONCERNLEDNING

VD utses av och får instruktioner från styrelsen. VD utser i sin tur övriga medlemmar i koncernledningen och är ansvarig för den löpande förvaltningen av koncernens verksamhet i enlighet med styrelsen riktlinjer och anvisningar.

Eniros koncernledning består för närvarande av åtta personer, VD och koncernchef, Ekonomi och finansdirektör, Chef för Försäljning & Marknad Norden, Chef Voice, Chef Produkt, Chef IT, Chef Data samt Chef HR.

VD leder koncernledningens arbete och fattar beslut efter samråd med dess ledamöter.

Koncernledningen har under året fokuserat arbetet kring:

- Analys av verksamheten
- Fortsatt arbete med den nya strategin och affärsmodellen och dess implementering
- Åtgärder för att förbättra lönsamheten
- Åtgärder för att minska personalomsättningen
- Åtgärder för att minska kostnader
- Analys och förändring av Eniros varumärkesplattform varvid Eniros verksamhet i Danmark bedrivs under varumärket Krak och i Norge under varumärket Gule Sider
- Förflyttning av varumärket från lokala sökprodukter till att också omfatta Eniro som partner inom digital marknadsföring samt genomförande av omfattande reklamkampanj
- Finansieringen
- Det digitala produkt erbjudandet och digitala trender
- Effektiviseringar inom organisationen
- Renodling och koncentration av verksamheten.

REVISORER

Årsstämman väljer bolagets revisor. Revisorn är ansvarig för att utifrån en årligen fastställd revisionsplan granska och utvärdera verksamhetens risker och koncernens finansiella rapportering. Revisorn träffar regelbundet revisionsutskottet och styrelsen för att informera om det löpande revisionsarbetet.

Årsstämman 2019 valde om PricewaterhouseCoopers AB som revisor för tiden intill årsstämman 2020. PwC har som huvudansvarig revisor utsett den auktoriserade revisorn Michael Bengtsson, som varit huvudansvarig revisor sedan årsstämman 2016. Vid sidan av Eniro har Michael Bengtsson revisionsuppdrag för bland annat Sweco, Indutrade, Bure, Nobina och Bonnier Group. Ersättning till revisorerna utgår enligt godkänd räkning.

Information om ersättning finns i not 11 Arvoden till revisorer på sidan 55.

ÅRSSTÄMMAN 2020

Eniros årsstämma kommer att hållas tisdagen den 16 juni 2020 kl 16:00 i lokaler hos Helio, Kista Timebuilding, Kistagången 12, Kista. För ytterligare information om årsstämman se längst bak i årsredovisningen.

STYRELSENS OCH UTSKOTTENS MÖTEN UNDER 2019

	Jan	Feb	Mar	Apr	Maj	Jun	Jul	Aug	Sep	Okt	Nov	Dec
Styrelse	2	1	1	3	3	2	2	1	1	3		2
Revisionsutskottet		1		1			1			1		1
Ersättningsutskottet		1		1								1

Intern kontroll avseende finansiell rapportering

Intern kontroll avseende den finansiella rapporteringen syftar till att ge en rimlig säkerhet avseende tillförlitligheten i den externa finansiella rapporteringen. Den externa finansiella rapporteringen ska vara upprättad i överensstämmelse med lag, tillämpliga redovisningsstandarder och övriga krav på bolag noterade på Nasdaq Stockholm. Eniro har implementerat ett modifierat COSO-ramverk för intern kontroll avseende den finansiella rapporteringen. Syftet med detta avsnitt är att ge aktieägare och övriga intressenter en förståelse för hur den interna kontrollen över finansiell rapportering är organiserad.

STYRELSENS ANSVAR

Styrelsen ansvarar för att Eniro har god intern kontroll och formaliserade rutiner som säkerställer att fastlagda principer för finansiell rapportering och att intern kontroll efterlevs.

Styrelsen ansvarar också för att den finansiella rapporteringen är upprättad i överensstämmelse med lag, tillämpliga redovisningsstandarder och övriga krav på bolag noterade på Nasdaq Stockholm.

Styrelsen har ett revisionsutskott som bland annat övervakar bolagets finansiella rapportering, effektiviteten i bolagets interna kontroll och riskhantering med avseende på den finansiella rapporteringen. Sedan årsstämman 2018 utgör hela styrelsen revisionsutskottet och fullgör dess uppgifter.

ENIROS MODELL FÖR INTERN KONTROLL

Eniro har implementerat ett modifierat COSO-ramverk för intern kontroll avseende den finansiella rapporteringen, uppdelat på följande komponenter:

- Kontrollmiljö,
- riskbedömning,
- kontrollaktiviteter,
- information och kommunikation samt
- uppföljning.

Ramverket för intern kontroll innefattar tre nivåer av ansvar för att säkerställa styrning och kontroll. Den första nivån utgörs av verksamheten som inom sina respektive områden ansvarar för att upprätthålla en god intern kontroll och därigenom identifiera och hantera risker för fel i den finansiella rapporteringen. Kontrollerna är identifierade via en "riskbedömning" och allokerade till organisationen för periodvisa (månad/kvartal) självgranskningar. Rapportering av resultat från självgranskningen sker kvartalsvis.

I den andra nivån återfinns koncernens risk och kontrollfunktion, vilken har i uppgift att stödja den första nivån och tillhandahålla information åt ledningen. Kontrollfunktionen har också till uppgift att årligen göra en "riskbedömning" samt säkerställa att organisationen har korrekt kunskap för att kunna genomföra en korrekt självgranskning. I ansvaret ligger även att göra en

granskning av resultatet från självgranskningen för att säkerställa att samtliga krav för kontroller efterlevs.

Styrelsen har beslutat att inte inrätta en särskild internrevisionsfunktion. Bedömningen baseras på koncernens storlek och verksamhet samt befintliga internkontrollprocesser. Vid behov används externa rådgivare för projekt avseende intern kontroll på uppdrag av revisionsutskottet.

Den tredje nivån utgörs av den oberoende granskning som utförs av externa revisorer med uppgift att säkerställa effektiviteten och tillförlitligheten i koncernens interna styrning och kontroll.

KONTROLLMILJÖ

En god kontrollmiljö utgör grunden för effektiviteten i ett bolags interna kontrollsystem. Den bygger på en organisation där det finns tydliga beslutsvägar, där befogenheter och ansvar har fördelats genom riktlinjer samt en företagskultur med gemensamma värderingar. Dessutom påverkas kontrollmiljön av den enskilda medarbetarens medvetenhet om sin roll i upprätthållandet av god intern kontroll.

I styrelsens arbetsordning och instruktionen till VD säkerställs en tydlig roll och ansvarsfördelning, som syftar till en effektiv kontroll och hantering av verksamhetens risker. Organisationen har också fastlagt ett antal grundläggande riktlinjer och policyer som har betydelse för att upprätthålla en effektiv kontroll såsom till exempel delegationsordning, redovisningsmanual, finanspolicy, etikpolicy, hållbarhetspolicy, kommunikationspolicy, insiderpolicy samt Eniros whistleblowingprocess.