

feelgood

feelgood®

feelgood

Bolagsstyrningsrapport 2012



# Bolagsstyrningsrapport 2012

Bolagsstyrningen i Feelgood utgår från svensk lagstiftning såsom årsredovisningslagen (ÅRL) och aktiebolagslagen (ABL) samt svenska börsregler, rekommendationer från NBK, bolagsordningen och Koden. De interna regelverken för bolagets styrning utgörs av bolagsordningen, styrelsens arbetsordning, instruktion för vd, instruktioner för den finansiella rapporteringen, samt övriga policyer och riktlinjer.

Styrelsens ledamöter har genomgått OMX utbildning för styrelseledamöter. Styrelsen utvärderar löpande sitt arbete. Denna bolagsstyrningsrapport utgör en del av förvaltningsberättelsen och har granskats av bolagets revisorer.

## AKTIEÄGARE OCH ÅRSSTÄMMA

Årsstämman är bolagets högsta beslutande organ. På årsstämman utses styrelse och revisorer, resultat- och balansräkning fastställs, beslut tas om dispositioner beträffande bolagets resultat, ansvarsfrihet samt ändringar i bolagsordningen. Av aktiebolagslagen (2005:551) (ABL) och bolagsordningen framgår hur kallelse till årsstämma och extra stämma ska ske samt vem som har rätt att delta och rösta vid stämman. Aktieägarna kan inte rösta eller på annat sätt delta i stämman på distans. Varje aktie motsvarar en röst och innehar samma rättigheter.

Ordinarie årsstämma ska hållas inom sex månader efter räkenskapsårets utgång. Aktieägare som är registrerade i aktieboken per avstämningsdagen och är anmälda har rätt att delta på årsstämman. Varje aktie ger aktieägare rätt till en röst. Kallelse till bolagsstämma ska ske genom annonsering i Post- och Inrikes Tidningar samt genom att kallelsen hålls tillgänglig på bolagets webbplats. Uppllysning om att kallelse har skett ska ske genom annonsering i Dagens Nyheter. Handlingar som ska läggas fram på årsstämman ska finnas tillgängliga på Feelgoods huvudkontor och hemsida senast tre veckor för årsstämman och skickas till de aktieägare som begär detta.

Vid utgången av 2012 hade Feelgood 2 406 aktieägare. Bolagets största ägare är Rolf Lundström (genom bolag) vars aktieinnehav per balansdagen uppgick till 22,1 procent av totalt antal aktier och rösterna i bolaget. De tio största ägarnas

innehav äger tillsammans 69,1 procent av aktierna. Bolagets styrelse och ledning äger tillsammans 20,9 procent av aktierna. Deras innehav redovisas i förvaltningsberättelsen.

## VALBEREDNING

Valberedningen representerar bolagets aktieägare och dess uppgift är att bereda och lämna förslag till årsstämman av:

- Val av ordförande på stämman.
- Val av antalet styrelseledamöter och styrelsesuppleanter.
- Val av och arvode till styrelsens ordförande och ledamöter i bolagets styrelse samt, i förekommande fall, till särskild kommitté eller utskott som årsstämman kan besluta att tillsätta.
- Val av och arvode till revisorer och revisorssuppleant (i förekommande fall).

Valberedningens förslag presenteras i kallelsen till årsstämman.

### Principer för tillsättning av valberedning

På årsstämman den 22 maj 2012 beslutades att bolagets tre största aktieägare ska utse var sin ledamot att jämte styrelsens ordförande utgöra valberedning. Med de största aktieägarna avses de av Euroclear Sweden AB registrerade och ägargrupperade aktieägarna per 30 september 2012. Namnen på ledamöterna i valberedningen ska offentliggöras i samband med offentliggörandet av tredje kvartalets delårsrapport.

### Valberedningens sammanställning och arbete inför årsstämman 2013

Den nya valberedningen har utsetts och består av styrelsens ordförande Christoffer Lundström, Rolf Lundström (Provobis Holding AB), Magnus Ledin (Hepatica Invest AB) och Bengt Stillström (Ringvägen Venture AB). Ordförande i valberedningen är Rolf Lundström. Valberedningen har hållit två möten inför stämman 2013. Valberedningen har informerats om resultatet av utvärderingarna av styrelsens ledamöter och dess arbete. Valberedningen har haft möten med alternativa kandidater till styrelsen. Ingen ersättning har utgått till valberedningens ledamöter för arbetet i kommittén.

## FEELGOODS VALBEREDNING

Ledamot i valberedningen	Representerar	Antal aktier per 31 dec 2012	Andel per 31 dec 2012, %	Andel per 30 sep 2012, %
Rolf Lundström, ordförande valberedning	Provobis Holding AB	22 961 200	22,1	22,1
Magnus Ledin	Hepatica Invest AB	12 857 143	12,4	12,4
Bengt Stillström	Ringvägen Venture AB	11 197 213	10,8	10,8
Christoffer Lundström, ordförande styrelsen	Eget innehav	2 972 880	2,9	2,9
		<b>49 988 436</b>	<b>48,2</b>	<b>48,2</b>

## REVISION

### Externa revisorer

Enligt bolagsordningen ska bolaget ha en revisor och högst två suppleanter eller ett registrerat revisionsbolag. Vid ordinarie årsstämma 2011 omvaldes det registrerade revisionsbolaget Ernst & Young AB med den auktoriserade revisorn Thomas Forslund till huvudansvarig och den auktoriserade revisorn Magnus Fagerstedt till revisorssuppleant för en mandatperiod om fyra år, fram t.o.m. årsstämman 2015.

Revisorns oberoende ställning säkerställs dels av lagstiftning och yrkesetiska regler, dels av revisionsfirmans interna riktlinjer, samt av revisionsutskottets riktlinjer för vilka uppdrag revisionsfirman får äta sig utöver revisionen.

### Revisorernas avrapportering till styrelsen

Bolagets ordinarie revisor svarar för extern granskning och uppföljning av intern kontroll. Vid styrelsesammanträde som föregår bokslutskommunikén deltar revisorn för redovisning av synpunkter från genomförd granskning av årsbokslutet samt noteringar från löpande granskning under verksamhetsåret beträffande bland annat bolagets interna kontroll.

### Revisionsarvode

Total ersättning till revisorer för 2012 uppgick till 0,9 mkr (1,0). Fördelning av arvudet mellan olika uppdragslag framgår av not 6 i denna årsredovisning. Ernst & Young har under 2012 tillhandahållit vissa tjänster i samband med omstrukturer

tering av koncern i frågor rörande IFRS, skatt och avyttringen av träningsverksamheten.

## STYRELSEN

Styrelsen är inför aktieägarna ansvariga för organisation och förvaltning av bolagets angelägenheter. Mot bakgrund av detta övergripande ansvar har styrelsen både en rättighet och skyldighet att behandla varje ärende som den anser har betydelse för bolaget.

Styrelseledamöterna väljs på årsstämman för tiden till slutet av nästa årsstämma. Bolagsordningen innehåller inga restriktioner angående styrelseledamöternas valbarhet. Enligt Feelgoods bolagsordning ska styrelsen bestå av lägst tre och högst åtta styrelseledamöter med högst fyra suppleanter. Enligt lag har dessutom arbetstagarorganisationer rätt att utse två arbetstagarledamöter med två suppleanter.

### Styrelsens sammanställning och oberoende

Styrelsen har under 2012 bestått av sex ledamöter valda av årsstämman samt två ledamöter utsedda av de anställda. Styrelsen under 2012 har utgjorts av Christoffer Lundström (styrelsens ordförande), Jan-Erik Karlsson, Eric Norlander, Bengt Stillström, Fredrik Thafvelin (vd) och Karin Wallin. Inga styrelsesuppleanter är valda. Andra tjänstemän i bolaget deltar i styrelsens sammanträden i egenskap av föredragande.

Av styrelsens ledamöter är samtliga utom Fredrik Thafvelin oberoende i förhållande till bolaget och Jan-Erik Karlsson,

## FEELGOODS STYRELSE

Ledamot i styrelsen	Invald i styrelsen	Närvaro vid styrelsemöten 2012	Oberoende i förhållande till		Aktieinnehav	
			Bolaget	Större ägare	Antal	Andel, %
Christoffer Lundström, ordf <sup>1)</sup>	2010	16/16	Ja	Nej	2 972 880	2,86
Jan-Erik Karlsson, ledamot <sup>4)</sup>	2012	7/16	Ja	Ja	0	0,00
Eric Norlander, ledamot	2002	16/16	Ja	Ja	2 972 735	2,86
Bengt Stillström, ledamot <sup>4)</sup>	2011	7/16	Ja	Nej	11 197 213	10,8
Fredrik Thafvelin, ledamot <sup>2)</sup>	2010	16/16	Nej	Ja	4 078 642	3,92
Karin Wallin, ledamot <sup>4)</sup>	2012	7/16	Ja	Ja	0	0,00
Birgitta Gunneflo, ledamot <sup>3)</sup>	2008	8/16	Ja	Ja	10 000	0,01
Magnus Ledin, ledamot <sup>3)</sup>	2009	6/16	Ja	Nej	12 857 143	12,37
Anna-Stina Nordmark Nilsson, ledamot <sup>3)</sup>	2011	8/16	Ja	Ja	0	0,00
Bodil Lundstedt, arbetstagarrepresentant	2006	15/16	Nej	Ja	0	0,00
Suzanne Köre, arbetstagarrepresentant	2008	13/16	Nej	Ja	0	0,00

1) Ledamot styrelsen t.o.m. årsstämman 2012, därefter styrelseordförande.

2) Styrelseordförande t.o.m. årsstämman 2012 därefter ledamot styrelsen.

3) Ledamot styrelsen t.o.m. årsstämman 2012, fram till dess hade styrelsen 9 möten 2012.

4) Ledamot styrelsen fr.o.m. årsstämman 2012, vartefter styrelsen har haft 7 möten under 2012.

Eric Norlander, Fredrik Thafvelin samt Karin Wallin är oberoende i förhållande till bolagets större ägare. Feelgoods styrelse har bedömts uppfylla Kodens krav på oberoende då en majoritet av ledamöterna är oberoende av bolaget och bolagsledningen samt att minst två av dessa är oberoende i förhållande till större aktieägare.

### Förändringar i styrelsen 2012

Vid årsstämman i maj 2012 omvaldes Christoffer Lundström, Fredrik Thafvelin och Eric Norlander. Jan-Erik Karlsson, Bengt Stillström och Karin Wallin valdes in som nya ledamöter. Birgitta Gunneflo, Magnus Ledin och Anna-Stina Nordmark Nilsson avstod från omval.

### Styrelsens arbete

Feelgoods styrelse ansvarar för den övergripande förvaltningen av koncernen och för att organisera den i enlighet med ABL. Styrelsens arbetsordning och instruktion till vd uppdateras och fastställs minst en gång per år efter att årsstämma hållits.

Arbetsordningen fastställer bland annat arbetsfördelning mellan styrelse och vd, strukturen för styrelsearbetet under året och den löpande ekonomiska rapporteringen från vd. Förvärv och avyttringar överstigande ett värde av en miljon kronor beslutas av styrelsen.

Inom styrelsen har ett ersättningsutskott och ett revisionsutskott utsetts. Dessa utskott är för styrelsen beredande organ och inskränker inte styrelsen ansvar för bolagets skötsel och för de beslut som fattas.

Styrelsemöten följer en fastlagd plan och ska enligt arbetsordningen uppgå till minst fem ordinarie sammanträden per verksamhetsår. Däremellan sammanträder styrelsen på kallelse från ordföranden när behov föreligger. Under verksamhetsåret har sexton protokollförda sammanträden (inklusive det konstituerande mötet) hållits. Utöver vd har andra tjänstemän, främst medlemmar i bolagets ledningsgrupp, deltagit i styrelsens sammanträden som föredragande av särskilda områden. Bolagets CFO har varit styrelsens sekreterare.

### Ersättning till styrelsen

Vid årsstämman 2012 beslutades om arvoden till styrelsens ledamöter uppgående till totalt 725 tkr, uppdelat på 200 tkr till styrelsens ordförande samt 105 tkr vardera till övriga ledamöter. För kommittéarbete avsatte stämman ett belopp om högst 125 tkr, att fördelas mellan ledamöterna i revisions- respektive ersättningsutskottet.

Utöver ordinarie styrelsearvode har ett till Fredrik Thafvelin närstående bolag erhållit ersättning för arbete utöver styrelse-

arbetet för perioden 1 januari 2012 till 22 maj 2012 om totalt 696 tkr.

### Ersättningsutskott

Ersättningsutskottets uppgifter framgår av avsnitt 9.1 i Kodens och omfattar frågor om löner, pensionsvillkor, incitamentsprogram och övriga anställningsvillkor för vd och övrig företagsledning. Ersättningsutskottet har under 2012 bestått av ordförande Christoffer Lundström och Jan-Erik Karlsson.

Lön och övriga anställningsvillkor för vd fastställs av styrelsen. Lön för ledande befattningshavare fastställs av styrelsens ordförande med vd som föredragande. Bolaget tillämpar en så kallad tvåstegsprincip, som innebär att samtliga befattningshavares anställningsvillkor ska förhandlas med vederbörandes chef, samt även godkännas av dennes närmast överordnade chef. Ersättningsutskottet har hållit tre utskottssammanträden, samt flera förberedande möten under 2012 och 2013, samtliga i utskottet har varit närvarande.

### Revisionsutskott

Revisionsutskottets uppgifter framgår av 8 kap 49b § ABL. I dessa uppgifter ingår att revisionsutskottet ska upprätthålla och effektivisera kontakten med koncernens revisorer, samt svara för beredningen av styrelsens arbete med att kvalitets-säkra företagets finansiella rapportering.

Styrelsen har tillsatt ett revisionsutskott och utfärdat skriftliga instruktioner till detta. Utskottet består av ordförande Christoffer Lundström, Erik Norlander och Bengt Stillström. Adjungerade till kommitténs möten har varit bolagets revisor Thomas Forslund, vd Fredrik Thafvelin och CFO Joachim Morath. Två utskottssammanträden, samt förberedande möten, har hållits och i enlighet med styrelsens instruktioner har fokus för arbetet legat på frågor om internkontroll, skatt, riskhantering och förändringar i koncernen. Samtliga ledamöter har varit närvarande på samtliga möten.

## FÖRETAGSLEDNING

Vd leder verksamheten i koncernen utifrån de ramar som fastställs i instruktion för vd som bland annat reglerar dennes arbete med ledning och utveckling av bolaget samt löpande rapportering och beslutsunderlag till styrelsen. Vd utser övriga medlemmar i företagsledningen. Företagsledningen bestod vid utgången av 2012 av vd Fredrik Thafvelin, CFO Joachim Morath, HR-chef Louise Sundelius, produkt- och marknadschef Kristina Öberg, medicinskt ledningsansvarig Michael McKeogh och försäljningschef Daniel Eriksson.

Företagsledningen har månatliga verksamhetsgenomgångar under vd's ledning och därutöver möten när så är

påkallat. Företagsledningen besöker regelbundet koncernens olika enheter. Det interna rapport- och kontrollsystemet bygger på en årlig affärs- och målstyrningsplan för hela koncernens verksamhet. Denna innefattar strategier, visioner, kort- och långsiktiga finansiella mål, operativa mål, konkurrenstanalyser etc. Arbetet med affärs- och målstyrningsplanen innefattar flera nivåer av medarbetare inom koncernen, såsom cheferna för koncernens enheter. Styrelsen träffar samtliga personer i ledningsgruppen minst en gång per år.

Vd framställer erforderligt informations- och beslutsunderlag inför styrelsemöten samt är föredragande och avger därvid motiverade förslag till beslut. Vd tillställer styrelsens ledamöter varje månad information som fordras för att styrelsen ska kunna följa bolagets och koncernens ställning, likviditet och utveckling. Härutöver håller vd styrelsens ordförande löpande informerad om bolagets verksamhet.

## INTERN KONTROLL OCH FINANSIELL RAPPORTERING

Styrelsen har det övergripande ansvaret för den interna kontrollen och riskhanteringen avseende den finansiella rapporteringen. Styrelsen ansvarar enligt ABL och Svensk kod för bolagsstyrning för den interna kontrollen. Denna beskrivning av intern kontroll upprättas enligt ett vedertaget ramverk för intern kontroll, Internal Control – Integrated Framework (COSO), som lanserades 1992. Beskrivningen följer även de riktlinjer som anges av Koden samt FAR SRS och Svenskt Näringslivs vägledning ”Styrelsens beskrivning av intern kontroll avseende den finansiella rapporteringen”. COSOs ramverk förespråkar intern kontroll enligt följande komponenter:

- Riskbedömning
- Kontrollmiljö
- Kontrollaktiviteter
- Information och kommunikation
- Uppföljning

De fem komponenterna ska tillsammans verka för att förebygga och upptäcka väsentliga fel i den finansiella rapporteringen.

### Riskbedömning

Området intern kontroll avseende den finansiella rapporteringen ingår som en del i styrelsens och företagsledningens övergripande arbete med att identifiera och hantera risker. Arbetet syftar till att identifiera och utvärdera de väsentligaste riskerna som påverkar den interna kontrollen avseende den finansiella rapporteringen i koncernens bolag och processer, som underlag för hur riskerna ska hanteras genom olika kontrollstrukturer. De för koncernen väsentligaste riskerna redovisas under Risker och riskhantering not 33 och 34.

Vd och övriga företagsledningen rapporterar arbetet med att stärka bolagets interna kontroll och riskhantering till revisionsutskottet. Resultatet av revisionsutskottets arbete i form av observationer, rekommendationer och förslag till beslut och åtgärder rapporteras fortlöpande av ordföranden i revisionsutskottet till styrelsen vid styrelsens sammanträden.

Styrelsens ledamöter erhåller därutöver kopia på protokoll från revisionsutskottets sammanträden.

### Kontrollmiljö

Basen för internkontroll utgörs av kontrollmiljön. Denna innefattar den kultur som styrelsen och företagsledningen kommunicerar och verkar utifrån. Viktiga faktorer är organisationens estetik, integritet och kompetens, företagsledningens grundinställning och ledarstil, ansvar och befogenheter, policies och riktlinjer samt rutiner som skapar struktur i verksamheten.

Styrelsen har fastställt en arbetsordning för styrelsen, som är ett internt styrinstrument, som klargör styrelsens ansvar och som reglerar styrelsens, dess utskotts och ledamöternas inbördes arbetsfördelning. Styrelsen har vidare utsett ett revisionsutskott som har som huvudsaklig uppgift att övervaka bolagets finansiella rapportering och med avseende på denna även övervaka effektiviteten i bolagets interna kontroll och riskhantering. Revisionsutskottet ska vidare fortlöpande träffa bolagets revisor och hålla sig informerat om revisionen av årsredovisningen och koncernredovisningen samt granska och övervaka revisorns opartiskhet och självständighet. Styrelsen har även fastställt interna styrinstrument i form av en

## FEELGOODS FÖRETAGSLEDNING VID UTGÅNGEN AV 2012

	Befattning	Tillträde	Anställningsår	Övrig funktion
Fredrik Thafvelin	VD	2012	2012	Koncernchef, Styrelseledamot
Joachim Morath	CFO	2010	2010	Styrelsens sekreterare
Louise Sundelius	HR chef	2008	2008	
Daniel Eriksson	Försäljningschef	2012	2012	
Michael McKeogh	Medicinskt ledningsansvarig	2010	2010	Företagsläkare
Kristina Öberg	Produkt- och marknadschef	2010	2009	

instruktion för vd och instruktion avseende ekonomisk rapportering till styrelsen i Feelgood. Ansvar för att upprätthålla en effektiv kontrollmiljö och det löpande arbetet med den interna kontrollen och riskhanteringen är delegerat till vd. Chefer på olika nivåer i företaget har motsvarande ansvar inom sina respektive områden. Interna styrinstrument för den finansiella rapporteringen utgörs framför allt av bolagets ekonomipolicy och attestordning.

- Ekonomihandboken – reglerar finans- och ekonomifunktionens arbete i stort, samt även rollbeskrivningar, processbeskrivningar och rapporteringsinstruktioner.
- Attestordning – reglerar attesträtter för bland annat investeringar och inköp, befogenheter att underteckna kund- och leverantörsavtal samt befogenheter rörande nyanställningar, lönejusteringar med mera.
- Insider policy – reglerar styrelsens, företagsledningens och vissa övriga anställdas möjlighet att köpa eller sälja bolagets finansiella instrument.
- IT-säkerhetspolicy – IT-säkerheten är central för verksamheten och förbättras kontinuerligt genom ett strukturerat arbete. IT-säkerhetsarbetet styrs ytterst av en fastställd IT-plan. ISO 27000 är vägledande för IT-säkerhetsarbetet.

Vd tillsammans med övriga företagsledningen ansvarar bland annat för att ovan nämnda interna styrinstrument följs och vid behov uppdateras.

#### Kontrollaktiviteter

Kontrollaktiviteter handlar om vilka policys och rutiner som tillser att bolagets direktiv genomförs och syftar till att förebygga, upptäcka och korrigerar eventuella fel. Dessa aktiviteter äger rum i hela organisationen och kan vara övergripande eller detaljerade, förebyggande eller upptäckande samt automatiserade eller manuella till sin karaktär.

#### Information och kommunikation

De interna styrinstrumenten finns tillgängliga för berörda anställda på Feelgoods intranät och hålls löpande uppdaterade. För extern kommunikation finns en metodik som anger riktlinjerna för hur kommunikationen skall ske. För aktie-

ägare och andra externa intressenter som vill följa bolagets utveckling publiceras aktuell finansiell information löpande på Feelgoods hemsida.

#### Uppföljning

För att kvalitén på systemet skall kunna garanteras över tiden måste det interna kontrollsystemet följas upp löpande. Uppföljning avseende den finansiella rapporteringen sker informellt såväl som formellt och inkluderar även bolagets externa revisorer.

#### UTVÄRDERING AV BEHOV AV INTERN REVISION

Feelgood har en funktionell juridisk och operativ struktur och utarbetade styr- och internkontrollsystem. Styrelsen har följt upp bedömningen av den interna kontrollen bland annat genom kontakter med Feelgoods externa revisorer. Mot bakgrund av detta samt med beaktande av bolagets storlek har styrelsen valt att inte ha en särskild internrevision.

#### KVALITET OCH MILJÖ

Feelgood Svenska AB (publ) är certifierade i enhetlighet med standarder för kvalitetsledningssystem, föreskriften för systematiskt arbetsmiljöarbete (AFS) samt miljöledning. Dessa standarder är ISO 9001:2008, AFS 2001:1 och ISO 14001:2004.

#### Arbetet under 2012 och målsättning för 2013

Arbetet med att stärka den interna styrningen och kontrollen som initierades under 2010 har genomförts. Verksamhetsystemet Asynja har effektiviserats och utvecklats med tydligare tjänster och regler som underlättar det dagliga arbetet för medarbetarna. Vidare har den ekonomiska uppföljningen utvecklats genom etableringen av ett enhetligt styrsystem. De projekt som initierades under 2010 för extern fakturahantering har genomförts.

Vidareutvecklingen av den finansiella rapporteringen, därtill kopplad IT-säkerhet, är ett löpande arbete; fortsättningsvis med fokus på IT.

The logo for Feelgood, featuring the word "feelgood" in a lowercase, sans-serif font. The "feel" part is in blue and the "good" part is in red. A registered trademark symbol (®) is located at the top right of the "d".

Feelgoods huvudkontor  
Besöksadress: Garnisonen, Banérgatan 28  
Postadress: Box 5254, 102 46 Stockholm  
Tel: 08-545 810 00 • [www.feelgood.se](http://www.feelgood.se)