

# Bolagsstyrningsrapport

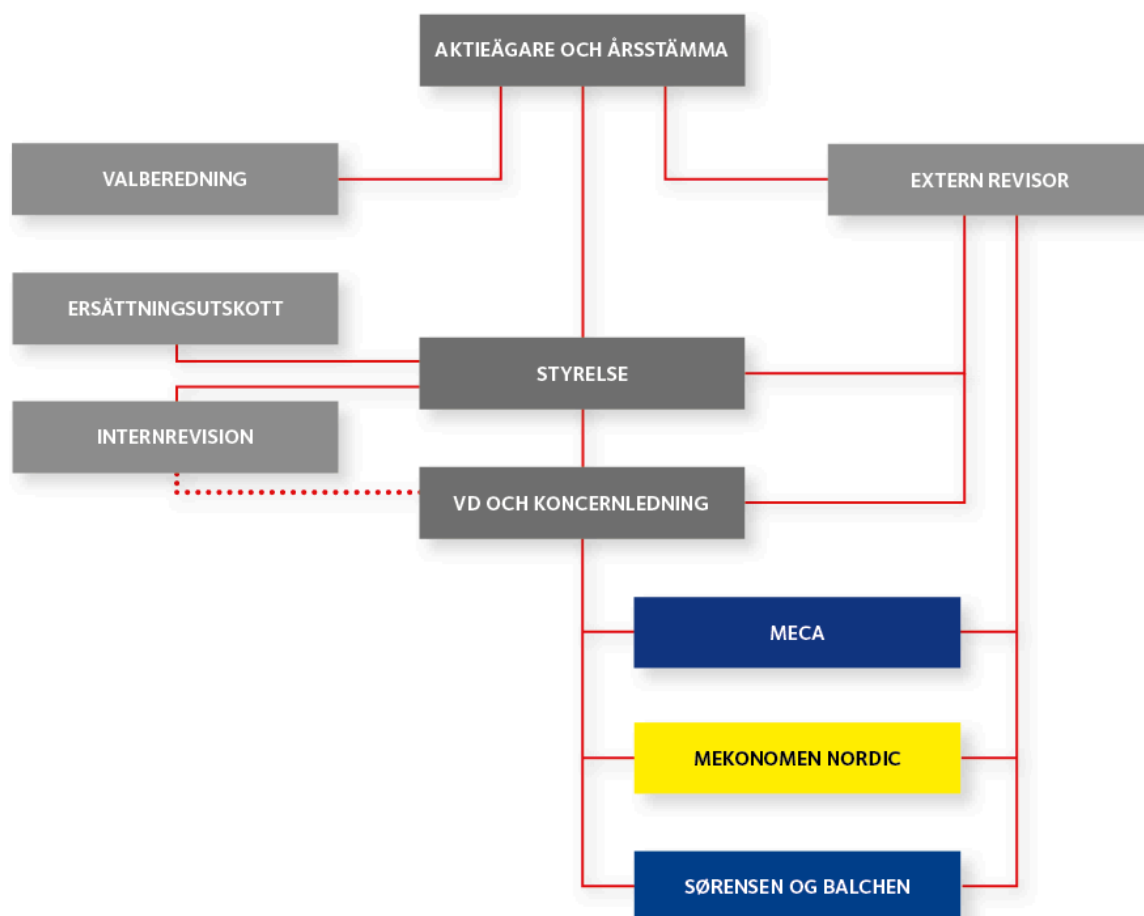
## PRINCIPER FÖR BOLAGSSTYRNING

Mekonomens bolagsstyrning handlar om hur verksamheten styrs, leds och kontrolleras med syfte att skapa värde för bolagets aktieägare och andra intressenter. Bolagsstyrning syftar till att skapa förutsättningar för aktiva och ansvarstagande bolagsorgan, tydliggöra roll- och ansvarsfördelning samt att säkerställa rättvisande rapportering och information.

Till grund för styrning av Mekonomen ligger både externa och interna regelverk.

Externa regelverk	Interna regelverk
Aktiebolagslagen	Bolagsordningen
Årsredovisningslagen	Styrelsens arbetsordning
Andra relevanta lagar	Styrelsens instruktion för VD
Nasdaq OMX Stockholm ABs Regelverk för emittenter	Policyer, riktlinjer och instruktioner, Code of Conduct och Kärnvärden
Svensk kod för bolagsstyrning (Koden)	

Mekonomen tillämpar Svensk kod för bolagsstyrning och under räkenskapsåret 2013 har Mekonomen tillämpat den utan avvikelse. Denna bolagsstyrningsrapport är en del av bolagets förvaltningsberättelse. Översiktligt kan bolagsstyrning illustreras enligt nedan:



## **AKTIEÄGARE**

Mekonomens aktie är sedan den 29 maj 2000 noterad på Nasdaq OMX Nordiska Börs i Stockholm, Mid Cap-segmentet. Aktiekapitalet uppgick den 31 december 2013 till 89 753 718 SEK, fördelat på 35 901 487 aktier. Det totala börsvärdet för bolaget uppgick per den 31 december 2013, baserat på sista betalkurs 198,00 kr, till 7,1 miljarder SEK. Samtliga aktier ger lika rösträtt samt lika rätt i bolagets vinst och kapital. Bolagets bolagsordning innehåller inga begränsningar i fråga om hur många röster varje aktieägare kan avge vid en bolagsstämma.

Antalet aktieägare uppgick per den 31 december 2013 till 8 355 (8 138) stycken. De tio största ägarna kontrollerade vid samma tidpunkt 56,0 (54,9) procent av kapitalet och rösterna och andelen utländska ägare svarade för 33,4 (30,0) procent av kapitalet och rösterna.

Aktieägare som direkt eller indirekt, representerar minst en tiondel av röstetalet för samtliga aktier i Mekonomen är Axel Johnson AB med dotterbolag, vars ägarinnehav per den 31 december 2013 uppgick till 26,5% (26,5%). För ytterligare information om Mekonomens aktie och aktieägare, se sid 19.

## **BOLAGSSTÄMMA**

Mekonomens högsta beslutande organ är bolagsstämman, vid vilken varje aktieägare har rätt att delta. Årsstämma ska hållas inom sex månader från räkenskapsårets utgång. På årsstämman fastställs balans- och resultaträkningar, beslutas om disposition av bolagets resultat, fattas beslut om ansvarsfrihet, väljs styrelse och revisorer och fastställs deras respektive arvoden, behandlas andra lagstadgade ärenden samt fattas beslut beträffande förslag från styrelse och aktieägare. Bolaget offentliggör ort och dag för årsstämman så snart styrelsen fattat beslut därom, dock senast i samband med tredje kvartalsrapporten. Uppgifterna om ort och dag finns på bolagets hemsida. Aktieägare som är införd i den av Euroclear förda aktieboken på avstämningsdagen och som har anmält deltagande i tid har rätt att delta i stämman och rösta för sitt aktieinnehav. All information om bolagets stämmor, såsom anmälan, rätt att få ärende infört i kallelsen, protokoll etc. finns att hämta på bolagets hemsida.

Beträffande deltagande på stämman har styrelsen bedömt att det inte är ekonomiskt försvarbart att i dagsläget låta aktieägare delta på annat sätt än att fysiskt närvara på stämman. Det är bolagets ambition att bolagsstämman ska vara ett fullödigt organ för aktieägarna, bland annat i enlighet med aktiebolagslagens intentioner, varför målsättningen är att hela styrelsen, representant från valberedningen, VD, övriga personer ur ledningen samt revisor alltid ska vara närvarande vid stämman.

## **Årsstämman 2013**

Mekonomens årsstämma 2013 ägde rum i Stockholm den 16 april 2013. Det fullständiga protokollet från årsstämman finns på Mekonomens webbplats, mekonomen.com. Årsstämman beslutade i kortform att:

- fastställa resultat- och balansräkningen samt koncernresultat- och koncernbalansräkningen
- att till aktieägarna utdela sju kronor per aktie
- bevilja ansvarsfrihet åt styrelseledamöterna och verkställande direktören
- bolagsstämmovalda styrelseledamöter ska vara sju utan suppleanter
- totalt styrelsearvode ska uppgå till 1 950 000 kronor, varav 400 000 kronor avser arvode till styrelsens ordförande och 300 000 kronor avser arvode till styrelsens vice ordförande samt 250 000 kronor avser arvode till var och en av de övriga stämموvalda styrelse-ledamöterna som inte är anställda i koncernen samt att därutöver inget arvode ska utgå för utskottsarbete
- omvälja Fredrik Persson till styrelsens ordförande
- omvälja styrelseledamöterna Antonia Ax:son Johnson, Kenny Bräck, Anders G Carlberg, Helena Skåntorp och Marcus Storch samt nyvälja Kenneth Bengtsson
- omvälja det registrerade revisionsbolaget Deloitte AB som bolagets revisor för perioden till slutet av årsstämman 2014
- anta förslag till riktlinjer för utseende av valberedning
- anta styrelsens förslag till riktlinjer för ersättning till ledande befattningshavare
- anta styrelsens förslag om anställdas förvärv av aktier i dotterbolag
- anta bemyndigande för styrelsen att för tiden intill nästa årsstämma, vid ett eller flera tillfällen, med eller utan företrädesrätt för aktie-ägarna, besluta om nyemission av högst 3 590 149 aktier.

## **Årsstämma 2014**

Mekonomens årsstämma äger rum den 8 april 2014 kl. 15.00, på Norra Latin i Stockholm.

### **Valberedning**

I enlighet med beslut på årsstämman den 16 april 2013 har Mekonomen etablerat en valberedning. Bolaget ska ha en valberedning bestående av fyra ledamöter. De fyra största aktieägarna i bolaget kontaktades av bolagets styrelse på grundval av den av Euroclear Sweden AB tillhanda-hållna förteckningen över registrerade aktieägare per den 31 augusti 2013.

Valberedningen inför årsstämman 2014 utgörs av Alexandra Mörner, Axel Johnson AB-koncernen, Anna Ohlsson-Leijon, SEB fonder, Arne Löow, Fjärde AP-fonden, samt Leif Törnvall, Alecta. Alexandra Mörner har utsetts till valberedningens ordförande. Mekonomens styrelse-ordförande, Fredrik Persson, är adjungerad till valberedningen. Arvode ska inte utgå till valberedningens ledamöter.

Valberedningen ska enligt Svensk kod för bolagsstyrning ha minst tre ledamöter, varav en ska utses till ordförande. En majoritet av dessa ska vara oberoende i förhållande till bolaget och bolagsledningen och minst en av valberedningens ledamöter ska vara oberoende i förhållande till den i bolaget röstmässigt största aktieägaren. Mekonomens valberedning består av fyra ledamöter och samtliga bedöms vara oberoende i förhållande till bolaget och bolagsledningen. Mekonomens valberedning uppfyller även oberoendekraven i övrigt.

Valberedningens uppgift är att inför årsstämman framlägga förslag till:

- årsstämmans ordförande,
- antalet styrelseledamöter och suppleanter,
- arvode till styrelse och revisor samt eventuell särskild arvodering för utskottsarbete,
- styrelseordförande och övriga styrelseledamöter,
- revisor, och
- riktlinjer för utseende av valberedning m.m.

Valberedningen ska i samband med sitt uppdrag i övrigt fullgöra de uppgifter som enligt Svensk kod för bolagsstyrning ankommer på valberedning och bolaget ska på begäran av valberedningen tillhanda-hålla personella resurser såsom sekreterarfunktion i valberedningen för att underlätta valberedningens arbete. Vid behov ska bolaget även kunna svara för skäligen kostnader för externa konsulter som av valberedningen bedöms nödvändiga för fullgörande av sitt uppdrag.

Mekonomen har inte fastställt någon specifik åldersgräns för styrelseledamöterna och heller inte tidsgräns för hur länge en styrelseledamot kan sitta i styrelsen. Revisor tillsätts genom att frågan årligen hänskjuts till årsstämman.

## **SÄRSKILT OM STYRELSENS ARBETE**

### **Storlek och sammansättning**

Enligt bolagsordningen ska styrelsen bestå av tre till sju ledamöter med högst tre suppleanter. Bolagets bolagsordning saknar särskilda bestämmelser om tillsättande och entledigande av styrelseledamöter samt om ändring av bolagsordningen. Styrelsen ska väljas årligen på årsstämman.

Vid årsstämman 16 april 2013 beslutades att styrelsen ska bestå av sju ordinarie ledamöter utan suppleanter. Årsstämman beslutade att omvälja Fredrik Persson till styrelsens ordförande och att omvälja styrelseledamöterna Antonia Ax:son Johnson, Kenny Bräck, Anders G Carlberg, Helena Skåntorp och Marcus Storch samt nyvälja Kenneth Bengtsson till styrelseledamot. Wolff Huber hade inför årsstämman 2013 undanbett sig omval. Samtliga ordinarie ledamöter är oberoende i förhållande till bolaget och dess ledning i enlighet med definitionen i Svensk kod för bolagsstyrning. Tre av ledamöterna är oberoende även i förhållande till större aktie-ägare. VD ingår inte i styrelsen och det gör inte heller någon annan från koncernledningen. Se även sida 30.

### **Styrelseledamöter**

Det är valberedningens uppfattning att styrelsen har en med hänsyn till bolagets verksamhet, utvecklingsskede och förhållanden i övrigt ändamålsenlig sammansättning med hänsyn till ledamöternas kompetens, erfarenhet och bakgrund i övrigt.

### **Styrelseordförande**

Styrelsens ordförande Fredrik Persson är inte anställd i bolaget och har inte några uppdrag för bolaget utöver sitt ordförandeskap i styrelsen. Det är styrelsens uppfattning att Fredrik Persson tillses att styrelsens arbete bedrivs effektivt och att den även i övrigt fullgör de uppgifter som åligger den enligt gällande lag och övriga bestämmelser.

### **Styrelsens arbetsformer**

Styrelsen är ytterst ansvarig för bolagets organisation och förvaltning och ska dessutom fatta beslut i strategiska frågor. Styrelsen har under 2013 haft åtta sammanträden varav ett konstituerande. Mötena har protokollförts av styrelsens sekreterare, vilken är bolagets ekonomi- och finanschef.

Mötesunderlag har skickats ut till samtliga ledamöter inför varje möte, som sedan har hållits i enlighet med för mötet godkänd dagordning. Det förekommer att andra befattningshavare vid behov deltar i styrelsens sammanträden som föredragande. Någon avvikande ståndpunkt som förts till protokollet har inte framförts vid något möte under året. Vid årets möten behandlade styrelsen de fasta punkter som förelåg vid respektive styrelsemöte såsom affärsläge, -ekonomisk rapportering och investeringar. Andra frågor som diskuterats i styrelsen under året var strategi, marknadsutveckling och företagsförvärv. Där--  
utöver behandlades vid valda styrelsemöten frågor rörande årsbokslut, delårsrapporter och budget.

### **Uppgifter**

Styrelsens ambition har, i enlighet med kraven i koden, varit att ägna särskild omsorg åt att dels fastställa de övergripande målen för verksamheten och besluta om strategier för att nå dessa, dels fortlöpande utvärdera den operativa ledningen, allt i syfte att säkerställa bolagets styrning, ledning och kontroll. Styrelsen arbetar för att det ska finnas system för uppföljning och kontroll av den ekonomiska ställningen gentemot de fastställda målen, att kontroll sker av att lagar och andra regler efterföljs och att den externa informationsgivningen är öppen, saklig och relevant.

Det finns skriftliga instruktioner som reglerar fördelningen av uppgifter mellan styrelsen och VD samt rapporteringsprocessen. Instruktionerna revideras årligen och de är i huvudsak; arbetsordning för styrelsens arbete, VD-instruktion och attestordning.

Styrelsen utvärderar sitt arbete varje år och det ankommer på styrelsens ordförande att tillse att så sker. Under 2013 har ordföranden genomfört en skriftlig enkätundersökning med samtliga styrelseledamöter. Den samlade uppfattningen vid utvärderingen 2013 var att styrelsearbetet fungerat bra under året samt att styrelsen uppfyllt kodens krav avseende styrelsens arbete.

Årsstämman beslutade, i enlighet med valberedningens förslag, att till styrelsearvode ska avsättas 1 950 000 SEK, varav 400 000 SEK avser arvode till styrelsens ordförande och 300 000 SEK avser arvode till styrelsens vice ordförande samt 250 000 SEK var till övriga styrelse-ledamöter.

### **Revisionsutskott**

Hela Mekonomens styrelse tar ansvar för att koncernen har godtagbara rutiner för intern kontroll och har en korrekt finansiell rapportering av hög kvalitet. Två gånger per år, i samband med bokslutet för tredje kvartalet samt årsbokslutet, avrapporterar bolagets revisor till styrelsen deras syn på hur bolagets bokföring, förvaltning och ekonomiska kontroll fungerar. Efter formell rapport lämnar VD och finanschef styrelsemötet för att styrelseledamöterna ska kunna ha en dialog med revisorerna utan deltagande av befattningshavare i bolaget.

### **Ersättningsutskott**

Styrelsen har ett ersättningsutskott som består av Fredrik Persson, ordförande, Marcus Storch och Anders G Carlberg. Som grund för utskottets arbete ligger stämmans beslut avseende riktlinjer för ersättning till ledande befattningshavare. Två möten har hållits under året och samtliga medlemmar har deltagit på dessa möten. Dessutom har bolagets VD Håkan Lundstedt varit närvarande vid ett av dessa möten.

### **BOLAGSLEDNING**

#### **VD:s uppgifter**

VD tillsätts och entledigas av styrelsen och hans arbete utvärderas löpande av styrelsen, vilket sker utan bolagsledningens närvaro. Mekonomens VD och koncernchef Håkan Lundstedt är härutöver ledamot av styrelsen för Dialect AB, Vanna AB och Intersport Sverige AB och har inga aktieinnehav eller delägarskap i företag som Mekonomen har betydande affärsförbindelser med.

#### **Bolagsledningen**

En närmare presentation av bolagsledningen finns på sida 31.

## Ersättning till ledande befattningshavare

Det är av stor vikt att det finns ett tydligt samband mellan ersättningen och koncernens värderingar och ekonomiska mål, på både kort och lång sikt. Av årsstämman 2013 fastställda riktlinjer för ersättning till ledande befattningshavare innebär att bolaget ska erbjuda sina ledande befattningshavare marknadsmässiga ersättningar, som gör det möjligt för koncernen att rekrytera och behålla rätt ledande -befattningshavare, och att kriterierna för att fastställa ersättningen ska baseras på arbetsuppgifternas betydelse och den anställdes kompetens, erfarenhet och prestation.

Ersättningen ska bestå av följande delar:

- fast grundlön,
- rörlig ersättning,
- pensionsförmåner,
- övriga förmåner och avgångsvillkor

Riktlinjerna omfattar koncernledningen, som för närvarande utgörs av fem personer inklusive VD, samt övriga ledande befattningshavare. Styrelsens förslag till riktlinjer överensstämmer med tidigare års ersättningsprinciper och baseras på redan ingångna avtal mellan bolaget och ledande befattningshavare. Ersättningarna ska fastställas av styrelsens ersättningsutskott. Ersättning till VD ska dock fastställas av styrelsen i sin helhet.

Mekonomens styrelse fattar beslut om ersättning till -verkställande direktören Håkan Lundstedt. Han har en fast kontant grundlön per månad samt en kortsiktig kontant rörlig lönedel vilken baseras på bolagets resultat och individuella kvalitativa parametrar och som maximalt kan uppgå till 60 procent av grundlönen per år. Pensionsvillkoren innebär att betalning av pensionspremier görs till ett belopp som motsvarar 29 procent av grundlönen. Övrig förmån utgår i form av tjänstebil. Uppsägningstiden är tolv månader vid uppsägning från bolagets sida samt sex månader vid uppsägning från VD. Vid uppsägning från bolagets sida utgår avgångsvederlag om sex månadslöner.

Fördelningen mellan grundlön och rörlig ersättning ska stå i proportion till befattningshavarens ansvar och befogenheter. Den kortsiktiga rörliga ersättningen för övriga ledande befattningshavare, baseras dels på koncernens resultat och dels på individuella kvalitativa parametrar och kan uppgå till högst 33 procentenheten av grundlönen. Övriga förmåner utgörs i huvudsak av tjänstebil. Pensionspremier utgår med ett belopp som baseras på ITP-planen eller motsvarande system för anställda utomlands. Pensionsgrundande lön utgörs av grundlön. Uppsägningstiden är tolv månader vid uppsägning från bolagets sida samt sex månader vid egen uppsägning. Avgångsvederlag vid uppsägning från bolagets sida kan högst uppgå till en årslön.

På årsstämman 2011 beslutades att därutöver, ska VD och övriga ledande befattningshavare kunna erhålla en kontant bonus från bolaget. Bonusen ska beräknas på koncernens resultat för räkenskapsåren 2011–2013. Bonusprogrammet får, i sin helhet, som en total kostnad för bolaget, högst uppgå till 24 MSEK för perioden. Kriterierna för storleken på en individuell bonus ska fastställas av styrelsen. Detta program kommer ej att falla ut och ingen kostnad har därför redovisats för detta.

Styrelsen har inte beslutat om några aktie- eller aktiekursrelaterade incitamentsprogram för bolagsledningen.

## REVISORER

Revisorerna utses av årsstämman med uppgift att granska bolagets finansiella rapportering samt styrelsens och VD:s förvaltning av bolaget. Deloitte AB, som har en organisation med såväl bred som specialiserad kompetens väl lämpad för Mekonomens verksamhet, är revisorer i bolaget sedan 1994. På årsstämman 2013 omvaldes Deloitte AB, med auktoriserade revisorn Thomas Strömberg som huvudansvarig revisor, till revisionsbolag fram till årsstämman 2014. Förutom i Mekonomen, är Thomas Strömberg bland annat revisor i Investor, Karolinska Development, Tele 2 och Rezidor Hotel Group AB.

Ersättning till Deloitte, MSEK	2013	2012
Ersättning för revisionsuppdrag	7	7
Revisionsverksamhet utöver revisionsuppdrag	0	0
Skatterådgivning	0	0
Övriga tjänster	0	0

## **RAPPORTERING OCH REVISION**

### **Rapportering**

Styrelsen övervakar den ekonomiska rapporteringens kvalitet genom instruktioner till verkställande direktören. VD har i uppgift att tillsammans med finanschefen granska och säkerställa kvaliteten i all extern ekonomisk rapportering inklusive bokslutsrapporter, delårsrapporter, årsredovisning, pressmeddelanden med ekonomiskt innehåll samt presentationsmaterial i samband med möten med media, ägare och finansiella institutioner.

### **Revision**

Hela Mekonomens styrelse tar ansvar för att koncernen har godtagbara rutiner för intern kontroll över finansiell rapportering och har en korrekt finansiell rapportering av hög kvalitet. När det gäller beredningen av styrelsens arbete bedömer styrelsen att den kvalitetssäkring av den finansiella rapporteringen som görs inom ramen för bolagets egen interna kontroll i dagsläget täcker behoven. Bolagets styrelse tar del av revisorernas planering samt riskbedömning inför granskningen och revisorerna avrapporterar vid två tillfällen under året resultatet av granskningen. Vid åtminstone ett av dessa möten lämnar VD och finanschef styrelsemötet efter formell rapport för att styrelseledamöterna ska kunna ha en dialog med revisorerna utan deltagande av befattningshavare i bolaget. Styrelsen utvärderar löpande behovet av att tillsätta ett särskilt revisionsutskott.

## **INTERN KONTROLL**

Mekonomens process för intern kontroll är utformad för att hantera och minimera risken för felaktigheter i den finansiella rapporteringen. Styrelsen ansvarar enligt den svenska aktiebolagslagen och Svensk kod för bolagsstyrning för den interna kontrollen. Detta avsnitt har upprättats i enlighet med Svensk kod för bolagsstyrning, samt FAR:s vägledning till Svensk kod för bolagsstyrning. Rapporteringen är avgränsad till att behandla intern kontroll avseende finansiell rapportering.

### **Kontrollmiljö**

Kontrollmiljön utgör basen för den interna kontrollen avseende den finansiella rapporteringen. En viktig del av kontrollmiljön är att beslutsvägar, befogenheter och ansvar är tydligt definierade och kommunicerade mellan olika nivåer i organisationen samt att styrande dokument i form av interna policyer, handböcker, riktlinjer och manualer finns. En viktig del i styrelsens arbete är därför att utarbeta och godkänna ett antal grundläggande policyer, riktlinjer och ramverk. Dessa inkluderar styrelsens arbetsordning, vd-instruktion, investeringspolicy, finanspolicy samt insiderpolicy. Syftet med dessa policyer är bland annat att skapa grunden för en god intern kontroll. Vidare arbetar styrelsen för att organisationsstrukturen ger tydliga roller, ansvar och processer som gynnar en effektiv hantering av verksamhetens risker och möjliggör måluppfyllelse. Som en del i ansvarsstrukturen ingår att styrelsen månatligen utvärderar verksamhetens prestationer och resultat genom ett ändamålsenligt rapportpaket innehållande resultat- och balansräkningar, analyser av viktiga nyckeltal, kommentarer avseende affärsläget för respektive verksamhet samt kvartalsvis även prognoser för kommande perioder. Som ett led i att stärka den interna kontrollen har Mekonomen en ekonomihandbok som ger en överskådlig bild av befintliga policyer, regelverk och rutiner inom ekonomiområdet. Detta är ett levande dokument som uppdateras löpande och anpassas till förändringar inom Mekonomens verksamhet. Utöver ekonomihandboken finns instruktioner som ger vägledning i det dagliga arbetet i butik såväl som i övriga organisationen, till exempel avseende inventering, kassaavstämning etc.

### **Riskbedömning**

Mekonomen gör löpande en kartläggning av koncernens risker. Vid denna kartläggning identifieras ett antal resultaträknings- och balansräkningsposter där risken för fel i den finansiella rapporteringen är förhöjd. Kring dessa risker arbetar företaget kontinuerligt med att förstärka kontrollerna. Vidare behandlas risker i särskilda forum, till exempel frågeställningar kopplade till etableringar och förvärv.

### **Kontrollaktiviteter**

Risker för fel i den finansiella rapporteringen reduceras genom en god intern kontroll över den finansiella rapporteringen med särskilt fokus mot väsentliga områden definierade av styrelsen. Syftet med kontrollaktiviteterna är att upptäcka, förebygga och rätta till felaktigheter och avvikelser i rapporteringen. Kontrollaktiviteterna omfattar till exempel kontoavstämningar, analytisk uppföljning, jämförelser mellan resultat- och balansposter och kontrollinventeringar i lager och butik.

### **Internrevision**

Mekonomen har en internrevisionsfunktion som är en oberoende och objektiv säkrings- och rådgivande enhet, vilken skapar värde samt förbättrar koncernens verksamheter. Detta sker genom att utvärdera och föreslå förbättringar inom områden såsom riskhantering, efterlevnad av policyer och effektiviteten i den interna kontrollen för finansiell rapportering. Funktionen arbetar över hela koncernen. Chefen för internrevisionen rapporterar till styrelsen, VD och finanschef samt informerar ledningarna inom respektive affärsområde och övriga enheter om resultatet av de granskningar som genomförts.

### **Information och kommunikation**

Policyer och riktlinjer är särskilt viktiga för en korrekt redovisning, rapportering och informationsgivning. Inom Mekonomen uppdateras policyer och riktlinjer avseende den finansiella processen löpande. Det sker främst inom respektive koncernfunktion ut mot de olika verksamheterna genom e-mail men också i samband med regelbundna CFO-möten inklusive representanter från koncernekonomi. För kommunikation med interna och externa parter finns en kommunikationspolicy som anger riktlinjer för hur denna kommunikation bör ske. Syftet med policyn är att säkerställa att alla informationsskyldigheter efterlevs på ett korrekt och fullständigt sätt.

### **Uppföljning**

Styrelsen utvärderar kontinuerligt den information som bolagsledningen och revisorerna lämnar. Koncern- och finanschef har -månatliga genomgångar med respektive verksamhetschef angående den finansiella ställningen. Koncernekonomi har också ett nära samarbete med koncernbolagens CFO:er och controllers avseende bokslut och rapportering. Uppföljning och återkoppling kring eventuella avvikelser som uppkommer i de interna kontrollerna är en central del i internkontrollarbetet då detta är ett effektivt sätt för bolaget att säkerställa att fel korrigeras och att kontrollen stärks ytterligare.

### **YTTERLIGARE INFORMATION**

På bolagets webbplats mekonomen.com återfinns:

- Bolagsordning
- Uppförandekod, Code of Conduct
- Information från tidigare årsstämmor, från och med 2006
- Information om valberedningen
- Information om principer för ersättningar till ledande befattnings-havare
- Styrelsens utvärdering av riktlinjer för ersättningar av program för rörliga ersättningar
- Bolagsstyrningsrapporter från och med 2006
- Information inför årsstämman 2014.