

Styrelsearbetet 2014

Ordföranden:

En kompetent, aktiv, transparent och ansvarsfull bolagsstyrning är viktigt för samtliga intressenters förtroende för Catena och dess verksamhet.

Efter den under 2013 framgångsrikt genomförda fusionen av Catena och Brinovas logistikverksamhet har styrelsen under 2014, i ett gott samarbete med en kompetent och engagerad ledning, fortsatt arbetet med att på ett ansvarsfullt sätt utveckla Catenas verksamhet till gagn för samtliga intressenter och balansera en god avkastning för aktieägarna med den risk som all näringsverksamhet bygger på.

Under året har vi gjort en utvärdering av styrelsen och styrelsearbetet. Vi har då konstaterat att styrelsen är, för sina uppgifter, väl sammansatt. Den representerar de erfarenheter som är centrala för bolagets fortsatta utveckling, innefattande såväl fastighetsrelaterade som strategiska och finansiella frågor. Dessutom besitter styrelsen också ett omfattande professionellt nätverk vilket är ytterligare en förutsättning för en framgångsrik verksamhet. Styrelsen har tack vare detta och ett fokuserat effektivt utskottsarbete kunnat vara såväl aktiv som handlingskraftig och kunnat fatta väl grundade beslut. Det tillsammans med väl utarbetade processer, policies och kontrollsystem gör det möjligt att bedriva en ansvarsfull verksamhet.

Vi är också, så långt det är möjligt utan att skada vår konkurrensförmåga eller tillgångar, en transparent verksamhet med en tydlig redovisning och tät, korrekt och rättvisande information till investerare, men också till alla andra som vill följa Catenas verksamhet och utveckling.

Bolaget står nu starkt som ett av de ledande bolagen inom sin sektor, med en väl fungerande organisation och en god finansiell ställning. Det ger oss och koncernledningen,



helt i enlighet med vårt övergripande mål, goda möjligheter att såväl lämna en god utdelning till våra ägare som möjligheter att offensivt utveckla vår verksamhet genom att stärka vår position som ett av de ledande bolagen inom logistikfastigheter.

Stockholm den 23 mars 2015
Henry Klotz

En ansvarsfull bolagsstyrning skapar förtroende

Alla affärsbeslut i Catena ska vara försvarbara ur ekonomiskt och etiskt perspektiv. Genom öppenhet och tillgänglighet ger vi våra aktieägare och andra intressenter insikt i beslutsvägar, ansvar, befogenheter och kontrollsystem. Den information som vi tillhandahåller ska vara korrekt, tillförlitlig och aktuell.

Bolagsstyrning

Catena är ett publikt svenskt aktiebolag, noterat på NASDAQ Stockholm. De regelverk som tillämpas för styrning och kontroll av koncernen är i huvudsak bolagsordningen, aktiebolagslagen, årsredovisningslagen, Nasdaq Stockholms regelverk för emittenter, Svensk kod för bolagsstyrning, interna riktlinjer och policyer samt andra tillämpliga lagar och regler.

Catenas styrelse och ledning strävar efter att Catena ska leva upp till de krav som börser, aktieägare och andra intressenter ställer på Catena. Svensk kod för bolagsstyrning ("Koden", tillgänglig via www.bolagsstyrning.se) syftar till att skapa goda förutsättningar för en aktiv och ansvarskännande ägarroll. Den bygger på principen följa eller förklara. Avvikelse från Koden ska motiveras och förklaras. I denna bolagsstyrningsrapport beskrivs hur Catena under 2014 har tillämpat Koden.

Årsstämma

Årsstämman är bolagets högsta beslutsfattande organ. Vid stämman ges samtliga aktieägare möjlighet att utan begränsningar utöva det inflytande över bolaget som deras respektive aktieinnehav representerar. Bolaget tillämpar inte några särskilda arrangemang i fråga om årsstämmans

funktion, varken på grund av bestämmelser i bolagsordningen eller, såvitt är känt för bolaget, aktieägaravtal.

Årsstämman utser styrelse och revisor samt fastställer principer för ersättning till styrelse, revisor och koncernledning. Årsstämman fattar, i förekommande fall, bland annat också beslut om ändring av bolagsordning, utdelning och ändringar i aktiekapitalet. På årsstämman, som ska hållas inom sex månader efter räkenskapsårets utgång, ska beslut om fastställelse av balans- och resultaträkningar, beslut om disposition av Catenas vinst eller förlust samt beslut om ansvarsfrihet för styrelse och VD fattas.

Årsstämma den 6 maj 2014

Vid Catenas årsstämma den 6 maj 2014 fastställdes resultat- och balansräkningarna samt styrelsens förslag till vinstdisposition om 51 283 842 kronor, vilket motsvarade en utdelning om 2 kronor per aktie.

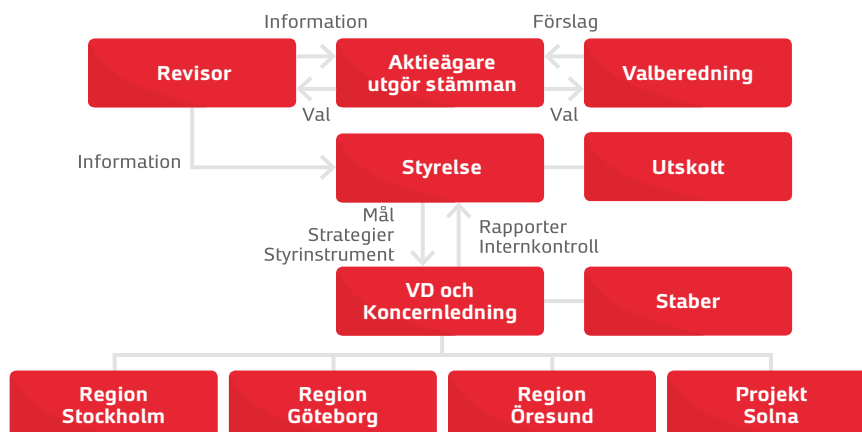
Årsstämman beslutade att antalet styrelseledamöter skulle uppgå till sex (6) stycken och om omval av styrelseledamöterna Henry Klotz, Erik Paulsson, Bo Forsén, Katarina Wallin, Andreas Philipson och Gustaf Hermelin för tiden intill nästa årsstämma. Henry Klotz utsågs till styrelsens ordförande. Årsstämman beslutade även att fastställa riktlinjerna för ersättning till Catenas ledande befattnings-

Direkta eller indirekta aktieinnehav som överstiger 10 procent i bolaget

Den 27 februari 2015 hade Catena 14 446 aktieägare. Största ägare är Backahill med 45,6 procent (46,4) av kapitalet, Endicott Sweden AB med 13,5 procent (13,8) samt Fabège AB med 10,2 procent (13,8) av kapitalet. Ingen ytterligare ägare innehade 10 procent eller mer av antalet aktier per den 27 februari 2015.

Ägarstruktur, per 27 februari 2015

	Antal aktier, tusental	Röster, %
Backahill	11 681	45,6
Endicott Sweden AB (CLS Holding plc)	3 469	13,5
Fabège AB (publ)	2 619	10,2
SFU Sverige AB	1 847	7,2
Länsförsäkringar fondförvaltning AB	1 811	7,1
Prior & Nilsson Fond- och Kapitalförvaltning AB	729	2,8
Banque Carnegie Luxembourg SA	223	0,9
JP Morgan Europe Limited	165	0,6
Livförsäkringsbolaget Skandia ÖMS	158	0,6
Övriga aktieägare	2 940	11,5
	25 642	100,0



havare. Årsstämman beslutade vidare att arvode till Catenas revisor ska utgå enligt godkänd löpande räkning.

Extra bolagsstämma den 7 mars 2014

Vid en extra bolagsstämma den 7 mars 2014 fattade styrelsen beslut om en apportemission omfattande 446 469 aktier till ett värde av sammanlagt 50 Mkr, riktad till Logistikkbygg 1 AS. Priset per aktie baserades på en snittkurs (volymviktad) under senaste fem handelsdagarna innan stämmodagen. Bakgrunden till emissionen var, Catenas förvärv av Logistikkbygg 1 AS fastigheter; Lagret 1 i Nässjö och Jordbromalm 4:33 i Haninge.

Ersättningar till styrelse och ledning

Enligt årsstämman beslut den 6 maj 2014 erhåller styrelsens ordförande ett styrelsearvode om 200 000 kronor och övriga ledamöter 100 000 kronor vardera. Till VD utgår inget styrelsearvode. Lön, övriga ersättningar samt pensionspremie avseende VD och övriga ledande befattningshavare framgår av koncernens not 8. Utbetalda rörliga ersättningar till VD och ledning uppgick 2014 till knappt 1 Mkr.

Valberedning

Valberedningen har till uppgift att förbereda och lämna förslag på styrelse, styrelseordförande, styrelsearvoden, principer för utseende av valberedning, ordförande vid stämmor och i förekommande fall revisorer samt arvode-

ring av revisorer. Catenas årsstämma den 6 maj 2014 beslutade att utse en valberedning bestående av företrädare för de fyra största aktieägarna samt styrelsens ordförande. I enlighet med beslutet har följande valberedning bildats:

Henry Klotz utsedd av CLS Holdings plc, Åsa Bergström utsedd av Fabege AB, Svante Paulsson utsedd av Backahill samt Klas Andersson utsedd av SFU Sverige AB. Valberedningens ordförande är Åsa Bergström medan styrelsens ordförande Henry Klotz är sammankallande. Vid ägarförändringar ska enligt beslut ny ägarrepresentant utses.

Styrelsen

Styrelsens övergripande uppgift är att, för ägarnas räkning, förvalta Catenas och koncernens angelägenheter på ett sådant sätt att ägarnas intresse av långsiktigt god kapitalavkastning tillgodoses på bästa möjliga sätt. Ledamöterna väljs årligen på årsstämman för tiden intill slutet av nästa årsstämma. Styrelsens arbete ska ske i enlighet med föreskrifter i lag, bolagsordning och arbetsordning. Arbetsordningen tas upp på konstituerande styrelsemöte och fastställs årligen. I styrelsens sammansättning ska finnas kompetens och erfarenhet från områden som är av stor betydelse för att kunna stödja, följa och kontrollera verksamheten i ett fastighetsbolag. Bland ledamöterna finns kunskaper om fastigheter, fastighetsmarknaden, finansiering och affärsutveckling. Catenas styrelse ska enligt bolagsordningen bestå av lägst fem och högst nio leda-

möter utan suppleanter. Catenas styrelse består av sex ledamöter som valdes vid årsstämma den 6 maj 2014.

För ytterligare information om styrelsens ledamöter se avsnittet ”Styrelse, ledande befattningshavare och revisorer”.

Styrelsens arbete

Det ankommer på styrelsens ordförande att leda styrelsens arbete på ett effektivt och ändamålsenligt sätt. Förutom att leda styrelsens arbete följer ordföranden koncernens löpande utveckling genom kontakter med VD i strategiska frågor. Under 2014 hölls 9 protokollförda styrelsemöten, varav ett var konstituerande. Koncernens CFO har under året varit styrelsens sekreterare. På styrelsemötena har, förutom ovanstående punkter, planer och strategier för koncernens utveckling behandlats samt löpande uppföljning av resultat och ställning, värderingar av koncernens fastigheter, likviditet och finansiering samt investeringsbeslut. Catenas huvudansvariga revisor Lars Wennberg, PwC, var adjungerad vid styrelsemötena i februari, juli och november.

Arbetsordning

Styrelsen i Catena arbetar efter en arbetsordning innehållande instruktioner avseende arbetsfördelning och ekonomisk rapportering. Arbetsordningen utgör ett komplement till aktiebolagslagens bestämmelser och Catenas bolagsordning och är föremål för årlig översyn. Styrelsen utvärderar också VD:s arbete. Denne närvarar inte vid denna utvärdering.

Styrelsen är skyldig att fortlöpande följa upp och kontrollera Catenas verksamhet. Det åligger därför styrelsen att se till att det finns fungerade rapporteringssystem.

Löpande på styrelsemötena sker avrapportering kring Catenas och koncernens ekonomiska och finansiella ställning, aktuella marknadsfrågor, projektredovisning samt i förekommande fall underlag för investeringsbeslut och fastighetsförsäljningar. Utöver att ansvara för Catenas organisation och förvaltning är styrelsens viktigaste uppgift att fatta beslut i strategiska frågor.

Årligen fastställer styrelsen de övergripande målen för koncernens verksamhet och beslutar om strategier för att nå målen. Även VD-instruktion samt interna policydokument revideras årligen.

Revisor

Catenas revisor väljs av årsstämman. På årsstämman 2012 valdes revisionsbolaget PwC till ny revisor med huvudansvarig revisor Lars Wennberg för en period om 3 år. Revisorn rapporterar resultatet av sin granskning till aktieägarna genom revisionsberättelsen. Denna framläggs på årsstämman. Därutöver lämnar revisorn en detaljerad redogörelse till styrelsen två gånger per år. Vid denna redogörelse förs också en diskussion om de iakttagelser som revisionen utmynnat i. Utöver revision har PwC även tillhandahållit tjänster inom områdena skatt och redovisning.

Arvode utgår enligt godkänd löpande räkning.



Lars Wennberg

VD

VD leder verksamheten med utgångspunkt från av styrelsen upprättad och fastställd VD-instruktion.

VD ska enligt instruktionen se till att styrelsens ledamöter löpande får information och rapporter om Catenas utveckling så att de kan göra goda bedömningar och fatta välgrundade beslut.

VD ska vidare tillse att Catena iakttar de skyldigheter beträffande information med mera som följer av noteringsavtalet med NASDAQ Stockholm.

VD ska även övervaka efterlevnaden av mål, policys och strategiska planer, som styrelsen fastställt, samt tillse att de vid behov underställs styrelsen för uppdatering eller översyn.

Ersättningsutskott

Catenas styrelse har tillsatt ett ersättningsutskott. Utskottets uppgift är att bereda frågor rörande ersättning och andra anställningsvillkor för VD. Ersättningar till övriga ledande befattningshavare beslutas av VD enligt principer fastställda av styrelsen. Under 2014 har ersättningsutskottet bestått av Henry Klotz (ordförande), Bo Forsén samt Katarina Wallin.

Revisionsutskott

Catenas styrelse har tillsatt ett revisionsutskott. Revisionsutskottets uppgift är att upprätthålla och effektivisera kontakten med koncernens revisor samt utöva tillsyn över rutinerna för redovisning och finansiell rapportering. Utskottet ska även utvärdera revisorns arbete och följa hur

redovisningsprinciper och krav på redovisning utvecklas.

Styrelsen har beslutat att samtliga styrelsemedlemmar med undantag av VD ska ingå i utskottet.

Aktiemarknadsinformation

Catena ska lämna snabb, samtidig, korrekt och tillförlitlig information till befintliga och potentiella aktieägare och andra intressenter. Catena lämnar delårsrapporter kvartalsvis, en bokslutskommuniké samt årsredovisning för hela verksamhetsåret. På Catenas webbplats www.catenafastigheter.se finns aktuell information om Catena som exempelvis pressmeddelanden och finansiella rapporter. På webbplatsen kan aktieägare ladda ned finansiell information från Catena. Denna information kan även beställas direkt av Catena per telefon eller via mail.

Intern kontroll

Styrelsen ansvarar enligt den svenska aktiebolagslagen och Svensk kod för bolagsstyrning för den interna kontrollen. Denna bolagsstyrningsrapport har upprättats i enlighet med 6 kap § 6 årsredovisningslagen och är därmed avgränsad till intern kontroll och riskhantering avseende den finansiella rapporteringen. Basen för den interna kontrollen utgörs av den kontrollmiljö som styrelse och ledning verkar utifrån. Styrelsen har fastställt ett antal policyer och grund-

läggande riktlinjer av betydelse för arbetet med den interna kontrollen såsom finanspolicy, etik- och krishanteringspolicy samt informationspolicy. VD rapporterar regelbundet till styrelsen utifrån fastställda rutiner och dokument.

Catenas interna kontrollstruktur bygger på en tydlig ansvars- och arbetsfördelning såväl mellan styrelse och VD som inom den operativa verksamheten. Den operativa verksamheten innefattar bland annat verksamhetsstyrnings- och affärsplansprocesser. Som exempel kan nämnas verktyg för uppföljning av verksamheten, förberedelser inför köp och försäljningar av fastigheter/bolag samt underlag för fastighetsvärderingar. Kontrollaktiviteter genomförs på fastighetsnivå i form av löpande resultat- och investeringsuppföljningar, på övergripande nivå i form av till exempel resultatanalys på områdesnivå, analys av nyckeltal och genomgångar av den legala koncernstrukturen.

För att förebygga och upptäcka fel och avvikelser finns exempelvis system för attesträtter, avstämningar, godkännande och redovisning av affärstransaktioner, rapporteringsmallar, redovisnings- och värderingsprinciper. Dessa system uppdateras kontinuerligt. Den interna informationen och externa kommunikationen regleras på övergripande nivå av en informationspolicy. Den interna informationen sker genom regelbundet hållna informationsmöten.



Jordbromalm 4:33, Haninge.

Styrelsen



Henry Klotz **Bo Forsén** **Gustaf Hermelin** **Erik Paulsson** **Andreas Philipson** **Katarina Wallin**

	Henry Klotz	Bo Forsén	Gustaf Hermelin	Erik Paulsson	Andreas Philipson	Katarina Wallin
FÖDD	1944.	1948.	1956.	1942.	1958.	1970.
BEFATTNING I STYRELSEN	Ordförande.	Ledamot.	Ledamot.	Ledamot.	Ledamot.	Ledamot.
INVALID ÅR	2007.	2012.	2013.	2013.	2013.	2013.
UTBILDNING	Ingenjör.	Ekonomistudier, Lunds Universitet.	Ekonomistudier, Handelshögskolan, Stockholm.	Folkskola.	Civilingenjör, väg och vatten, Chalmers Tekniska Högskola. Harvard Business School Executive Program.	Civilingenjör, Kungl. tekniska högskolan. Beteendevetenskap och företagsekonomi, Stockholms universitet.
BEFATTNING	Executive Vice Chairman, CLS Holding plc.	Styrelsearbete.	VD, Catena Fastigheter AB.	Företagsledare och entreprenör sedan 1959.	VD TAM Group AB.	Strategikonsult och delägare i Evidensgruppen.
ÖVRIGA UPPDRAG	Styrelseledamot i ett stort antal bolag inom CLS-koncernen. Styrelseledamot i Note AB.	Styrelseordförande i Victoria Park AB, Scandinavian Resort AB och Norén Fastigheter AB. Styrelseledamot i Roxtec AB och Cale AB.		Styrelseordförande i Fabege AB, Backahill AB, SkiStar AB samt Wihlborgs Fastigheter AB.	Styrelseledamot i TAM Group AB samt styrelseledamot i Veg Tech AB och dotterbolag inom TAM Group.	Styrelseordförande i Belatchew Arkitekter AB, Bernow Lindqvist Wallin AB samt Ekologigruppen AB. Styrelseledamot i Evidens blw AB, Au Point AB samt Evimetrix AB.
EGNA OCH NÄRSTÅENDES AKTIEINNEHAV 2014		1 000 aktier (genom bolag).	1 847 399 aktier (genom bolag).	11 680 751 aktier (genom bolag).	1 000 aktier (genom bolag).	
BEROENDEFÖRHÅLLANDE ENLIGT BOLAGSSTYRNINGSKODEN	Oberoende i förhållande till bolaget och bolagsledningen. Beroende i förhållande till större aktieägare.	Oberoende i förhållande till bolaget, bolagsledningen och de större aktieägarna.	Beroende i förhållande till bolaget, bolagsledningen samt i förhållande till större aktieägare.	Oberoende i förhållande till bolaget och bolagsledningen. Beroende i förhållande till större aktieägare.	Beroende i förhållande till bolaget och bolagsledningen. Beroende i förhållande till större aktieägare.	Oberoende i förhållande till bolaget, bolagsledningen och de större aktieägarna.
NÄRVARO STYRELSEMÖTEN	9/9	8/9 ¹⁾	9/9	9/9	9/9	9/9 ¹⁾
NÄRVARO REVISIONSUTSKOTT	3/3	3/3		3/3	3/3	3/3
NÄRVARO ERSÄTTNINGSGRUPPEN	1/1	1/1				1/1

1) Varav ett möte per telefon.

Revisor: Lars Wennberg, PwC.

Ledningen



	Gustaf Hermelin	Mikael Halling	Peter Andersson	Sofie Bennsten	Maths Carreman	Johan Franzén	Göran Jönsson
FÖDD	1956.	1952.	1966.	1969.	1958.	1978.	1961.
BEFATTNING	VD.	vVd. Ansvarig Logistik.	CFO.	HR-ansvarig.	Regionchef, Stockholm.	Regionchef, Göteborg.	Regionchef, Öresund.
ANSTÄLLD SEDAN	1 oktober 2013.	1 oktober 2013.	1 oktober 2013.	1 oktober 2013.	1 oktober 2013.	1 oktober 2013.	1 oktober 2013.
UTBILDNING	Ekonomistudier, Handelshögskolan, Stockholm.	Civilekonom och byggnadsingenjör.	Civilekonom.	Ekonom.	Byggnadsingenjör.	Ekonomistudier, Handelshögskolan, Göteborg.	Byggnadsingenjör.
TIDIGARE BEFATTNINGAR	VD Klöver AB och Strömfastigheter, Norrköping.	vVD samt affärsområdeschef för Logistik, Brinova Fastigheter AB. VD, Birsta Fastigheter.	Ekonomi- och finansdirektör, Brinova Fastigheter AB. Ekonomichef, Fastighets AB Skånehus.	Administrativ chef samt redovisningschef, Brinova Fastigheter AB.	Enhetschef, Klöver Norrköping. Arbetschef/inköpschef/projektutvecklare Skanska.	Affärsutvecklare, Brinova Fastigheter AB. Distriktschef, Jungheinrich Svenska AB.	Affärsområdeschef för Kommerciellt/Bostäder, Brinova Fastigheter AB. VD, Maintech Förvaltning Syd.
EGNA OCH NÄRSTÅENDES AKTIEINNEHAV 2014	1 847 399 aktier (genom bolag).				100 aktier.		

Revisionsberättelse

Till årsstämman i Catena AB, org.nr 556294-1715

Rapport om årsredovisningen och koncernredovisningen

Jag har utfört en revision av årsredovisningen och koncernredovisningen för Catena AB (publ) för år 2014. Bolagets årsredovisning och koncernredovisning ingår i den tryckta versionen av detta dokument på sidorna 9-99.

Styrelsens och verkställande direktörens ansvar för årsredovisningen och koncernredovisningen

Det är styrelsen och verkställande direktören som har ansvaret för att upprätta en årsredovisning som ger en rättvisande bild enligt årsredovisningslagen och en koncernredovisning som ger en rättvisande bild enligt International Financial Reporting Standards, såsom de antagits av EU, och årsredovisningslagen, och för den interna kontroll som styrelsen och verkställande direktören bedömer är nödvändig för att upprätta en årsredovisning och koncernredovisning som inte innehåller väsentliga felaktigheter, vare sig dessa beror på oegentligheter eller på fel.

Revisorns ansvar

Mitt ansvar är att uttala mig om årsredovisningen och koncernredovisningen på grundval av min revision. Jag har utfört revisionen enligt International Standards on Auditing och god revisionssed i Sverige. Dessa standarder kräver att jag följer yrkesetiska krav samt planerar och utför revisionen för att uppnå rimlig säkerhet att årsredovisningen och koncernredovisningen inte innehåller väsentliga felaktigheter.

En revision innefattar att genom olika åtgärder inhämta revisionsbevis om belopp och annan information i årsredovisningen och koncernredovisningen. Revisorn väljer vilka åtgärder som ska utföras, bland annat genom att bedöma riskerna för väsentliga felaktigheter i årsredovisningen och koncernredovisningen, vare sig dessa beror på oegentligheter eller på fel. Vid denna riskbedömning beaktar revisorn de delar av den interna kontrollen som är relevanta för hur bolaget upprättar årsredovisningen och koncernredovisningen för att ge en rättvisande bild i syfte att utforma granskningsåtgärder som är ändamålsenliga med hänsyn till omständigheterna, men inte i syfte att göra ett uttalande om effektiviteten i bolagets interna kontroll. En revision innefattar också en utvärdering av ändamålsenligheten i de redovisningsprinciper som har använts och av rimligheten i styrelsens och verkställande direktörens uppskattningar i redovisningen, liksom en utvärdering av den övergripande presentationen i årsredovisningen och koncernredovisningen.

Jag anser att de revisionsbevis jag har inhämtat är tillräckliga och ändamålsenliga som grund för mina uttalanden.

Uttalanden

Enligt min uppfattning har årsredovisningen upprättats i enlighet med årsredovisningslagen och ger en i alla väsentliga avseenden rättvisande bild av moderbolagets finansiella ställning per den 31 december 2014 och av dess finansiella resultat och kassaflöden för året enligt årsredovisningslagen. Koncernredovisningen har upprättats i enlighet med årsredovisningslagen och ger en i alla väsentliga avseenden rättvisande bild av koncernens finansiella ställning per den 31 december 2014 och av dess finansiella resultat och kassaflöden för året enligt International Financial Reporting Standards, såsom de antagits av EU, och årsredovisningslagen. Mina uttalanden omfattar inte bolagsstyrningsrapporten på sidorna 101-107. Förvaltningsberättelsen är förenlig med årsredovisningens och koncernredovisningens övriga delar.

Jag tillstyrker därför att årsstämman fastställer resultaträkningen och balansräkningen för moderbolaget och koncernen.

Rapport om andra krav enligt lagar och andra författningar

Utöver min revision av årsredovisningen och koncernredovisningen har jag även utfört en revision av förslaget till dispositioner beträffande bolagets vinst eller förlust samt styrelsens och verkställande direktörens förvaltning för Catena AB (publ) för år 2014. Jag har även utfört en lagstadgad genomgång av bolagsstyrningsrapporten.

Styrelsens och verkställande direktörens ansvar

Det är styrelsen som har ansvaret för förslaget till dispositioner beträffande bolagets vinst eller förlust, och det är styrelsen och verkställande direktören som har ansvaret för förvaltningen enligt aktiebolagslagen samt att bolagsstyrningsrapporten på sidorna 101-107 är upprättad i enlighet med årsredovisningslagen.

Revisorns ansvar

Mitt ansvar är att med rimlig säkerhet uttala mig om förslaget till dispositioner beträffande bolagets vinst eller förlust och om förvaltningen på grundval av min revision. Jag har utfört revisionen enligt god revisions sed i Sverige.

Som underlag för mitt uttalande om styrelsens förslag till dispositioner beträffande bolagets vinst eller förlust har jag granskat styrelsens motiverade yttrande samt ett urval av underlagen för detta för att kunna bedöma om förslaget är förenligt med aktiebolagslagen.

Som underlag för mitt uttalande om ansvarsfrihet har jag utöver min revision av årsredovisningen och koncernredovisningen granskat väsentliga beslut, åtgärder och förhållanden i bolaget för att kunna bedöma om någon styrelseledamot eller verkställande direktören är ersättningskyldig mot bolaget. Jag har även granskat om någon styrelseledamot eller verkställande direktören på annat sätt har handlat i strid med aktiebolagslagen, årsredovisningslagen eller bolagsordningen.

Jag anser att de revisionsbevis jag har inhämtat är tillräckliga och ändamålsenliga som grund för mina uttalanden.

Därutöver har jag läst bolagsstyrningsrapporten och baserat på denna läsning och min kunskap om bolaget och koncernen anser jag att jag har tillräcklig grund för mina uttalanden. Detta innebär att min lagstadgade genomgång av bolagsstyrningsrapporten har en annan inriktning och en väsentligt mindre omfattning jämfört med den inriktning och omfattning som en revision enligt International Standards on Auditing och god revisions sed i Sverige har.

Uttalanden

Jag tillstyrker att årsstämman disponerar vinsten enligt förslaget i förvaltningsberättelsen och beviljar styrelsens ledamöter och verkställande direktören ansvarsfrihet för räkenskapsåret.

En bolagsstyrningsrapport har upprättats, och dess lagstadgade information är förenlig med årsredovisningens och koncernredovisningens övriga delar.

Stockholm den 23 mars 2015

Lars Wennberg
Auktoriserad revisor