

Bolagsstyrningsrapport

Mekonomen Group består av cirka 200 bolag, som bedriver verksamhet i huvudsakligen Sverige, Norge, Danmark och Finland. Moderbolag i koncernen är det svenska publika aktiebolaget Mekonomen AB, vars aktier är noterade på Nasdaq Stockholm.

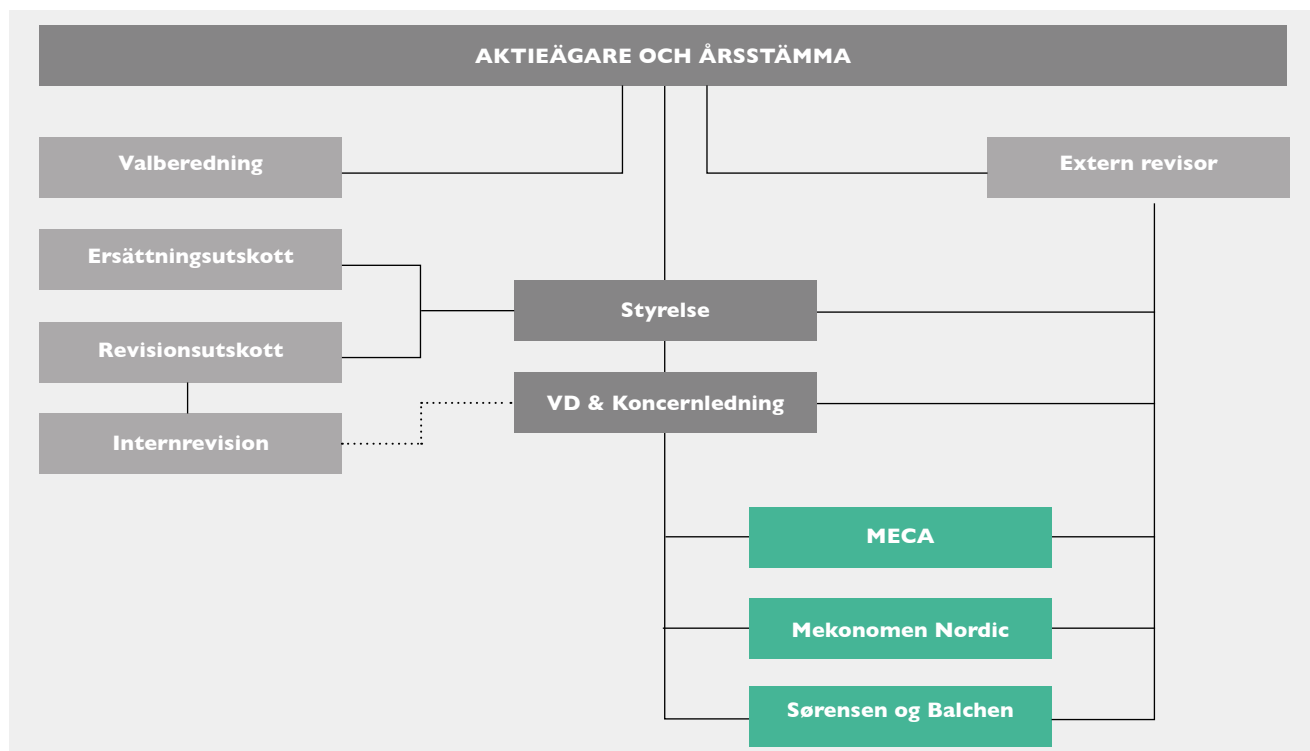
Principer för bolagsstyrning

Mekonomen Groups 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.

Mekonomen Group tillämpar Svensk kod för bolagsstyrning och under räkenskapsåret 2015 har Mekonomen Group tillämpat den med undantag för punkt 2.4 i koden. Styrelseledamoten Caroline Berg är också ordförande i valberedningen vilket avviker mot vad koden anger om att styrelseledamot inte ska vara valberedningens ordförande. Förklaringen till avvikelsen är följande: Valberedningen har utsett Caroline Berg till valberedningens ordförande då det kan anses vara ett naturligt val med hänsyn tagen till ägarstrukturen i Mekonomen. Denna bolagsstyrningsrapport är en del av bolagets förvaltningsberättelse. Översiktligt kan bolagsstyrning illustreras enligt nedan:

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

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



Aktieägare

Mekonomen-aktien är sedan den 29 maj 2000 noterad på Nasdaq Stockholm, Mid Cap-segmentet. Aktiekapitalet uppgick den 31 december 2015 till 89 753 718 SEK, fördelat på 35 901 487 aktier. Det totala börsvärdet för bolaget uppgick per den 31 december 2015, baserat på sista betalkurs 173,00 kr; till 6,2 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 2015 till 9 373 (9 664) stycken. De tio största ägarna kontrollerade vid samma tidpunkt 65,7 (57,4) procent av kapitalet och rösterna och andelen utländska ägare svarade för 19,7 (28,0) 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 2015 uppgick till 26,5 (26,5) procent. För ytterligare information om Mekonomen-aktien och aktieägare, se sid 26–27.

Bolagsstämma

Mekonomen Groups 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 stämor, såsom anmälan, rätt att få ärende införd 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 koncernledningen samt revisor alltid ska vara närvarande vid stämman.

Årsstämman 2015

Årsstämman ägde rum i Stockholm den 14 april 2015. Det fullständiga protokollet från årsstämman finns på Mekonomens webbplats, mekonomen.com. Årsstämman beslutade i kortform att:

- fastställa resultat- och balansräkningen samt koncernresultat- och koncernbalansräkningen
- till aktieägarna utdela sju kronor per aktie
- bevilja ansvarsfrihet åt styrelseledamöterna och verkställande direktören
- bolagsstämموvalda styrelseledamöter ska vara sju utan suppleanter
- totalt styrelsearvode ska uppgå till 2 010 000 SEK varav 400 000 SEK avser arvode till styrelsens ordförande och 310 000 SEK avser arvode till styrelsens vice ordförande samt 260 000 SEK avser arvode till var och en av de övriga stämموvalda styrelseledamöterna som inte är anställda i koncernen. Därutöver ska arvode till ledamöter i styrelsens utskott utgå enligt följande: 60 000 SEK till ordföranden i revisionsutskottet, 35 000 SEK vardera till övriga ledamöter i revisionsutskottet, 35 000 SEK till ordföranden i ersättningsutskottet och 25 000 SEK vardera till övriga ledamöter i ersättningsutskottet
- omvälja Fredrik Persson till styrelsens ordförande
- omvälja styrelseledamöterna Kenneth Bengtsson, Caroline Berg, Kenny

Bräck, Helena Skåntorp och Christer Åberg samt nyvälja Malin Persson

- omvälja det registrerade revisionsbolaget PricewaterhouseCoopers AB som bolagets revisor för perioden till slutet av årsstämman 2016
- 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 aktieägarna, besluta om nyemission av högst 3 590 149 aktier

Valberedning

I enlighet med de riktlinjer som fastställdes på årsstämman den 14 april 2015 har Mekonomen Group 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 tillhandahållna förteckningen över registrerade aktieägare per den 31 augusti 2015.

Valberedningen inför årsstämman 2016 utgörs av Caroline Berg, Axel Johnson Aktiebolag, Jonathan Mårtensson, Handelsbanken Fonder, Mats Gustafsson, Lannebo Fonder, samt Annika Andersson, Swedbank Robur fonder. Caroline Berg har utsetts till valberedningens ordförande. Mekonomens styrelseordförande, Kenneth Bengtsson, 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. Mekonomen Groups valberedning består av fyra ledamöter och samtliga bedöms vara oberoende i förhållande till bolaget och bolagsledningen. Mekonomen Groups 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 tillhandahålla personella resurser såsom sekreterarfunktion i valberedningen för att underlätta valberedningens arbete. Vid behov ska bolaget även kunna svara för skäliga kostnader för externa konsulter som av valberedningen bedöms nödvändiga för fullgörande av sitt uppdrag.

Mekonomen Group 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.

Årsstämma 2016

Årsstämma äger rum den 12 april 2016 kl. 15.00, Skandiascenen på Cirkus i Stockholm (Djurgården).

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 14 april 2015 beslutades att styrelsen ska bestå av sju ordinarie ledamöter utan suppleanter. I enlighet med valberedningens förslag beslutade årsstämman om omval av Fredrik Persson (ordförande), Kenneth Bengtsson (vice ordförande), Caroline Berg, Kenny Bräck, Helena Skåntorp och Christer Åberg samt nyval av Malin Persson. Marcus Storch hade inför årsstämman 2015 undangett sig omval.

Vid det ordinarie styrelsemötet den 12 maj 2015 frånträdde Fredrik Persson sitt uppdrag som Mekonomens styrelseordförande och styrelsen valde till och med årsstämman 2016 Kenneth Bengtsson till ordförande och Caroline Berg till vice ordförande.

Samtliga ordinarie ledamöter är oberoende i förhållande till bolaget och dess ledning i enlighet med definitionen i Svensk kod för bolagsstyrning. Fem av ledamöterna är oberoende även i förhållande till större aktieägare. VD ingår inte i styrelsen och det gör inte heller någon annan från koncernledningen. En närmare presentation av styrelseledamöterna framgår på sidan 39.

Styrelseledamöter

Det är valberedningens uppfattning att styrelsen har en med hänsyn till bolagets verksamhet, finansiella ställning, utvecklingskede och förhållanden i övrigt lämplig sammansättning. En viktig utgångspunkt för förslaget av ledamöter har varit att styrelsens sammansättning ska spegla och ge utrymme för de olika kunskaper och erfarenheter som bolagets strategiska utveckling och styrning kan komma att kräva. Valberedningen har särskilt beaktat kravet på mångsidighet och bredd i styrelsen samt kravet på att eftersträva en jämn könsfördelning. Sammansättningen är enligt valberedningen ändamålsenlig för att kunna möta sådana behov i bolagets verksamhet.

Styrelseordförande

Styrelsens ordförande Kenneth Bengtsson är inte anställd i bolaget och har inte några uppdrag för bolaget utöver sitt ordförandeskap i styrelsen. Det är styrelsens uppfattning att Kenneth Bengtsson tillser 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 2015 haft 12 sammanträden varav ett konstituerande. Mötena har protokollförts av styrelsens sekreterare, vilken är koncernens 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, förvärv, den danska verksamheten samt rekrytering av ny VD. Därutöver 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 fortlopande utvärdera den operativa ledningen, allt i syfte att säkerställa bolagets styrning, ledning och kontroll. Styrelsen ansvarar för att det ska finnas ändamålsenliga system för

uppföljning och kontroll av bolagets verksamhet och de risker för bolaget som dess verksamhet är förknippad med, att kontroll sker av att lagar, interna riktlinjer och andra regler efterföljs och att den externa informationsgivningen är öppen, saklig och relevant. I styrelsens uppgifter ingår även att fastställa erforderliga riktlinjer för bolagets uppträdande i samhället i syfte att säkerställa dess långsiktigt värdeskapande förmåga.

Det finns skriftliga instruktioner som reglerar den inbördes arbetsordningen i styrelsen samt 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 2015 har ordföranden genomfört en skriftlig enkätundersökning med samtliga styrelseledamöter. Den samlade uppfattningen vid utvärderingen 2015 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 2 010 000 SEK, varav 400 000 SEK avser arvode till styrelsens ordförande och 310 000 SEK avser arvode till styrelsens vice ordförande samt 260 000 SEK var till övriga styrelseledamöter. Därutöver ska arvode till ledamöter i styrelsens utskott utgå enligt följande: 60 000 SEK till ordföranden i revisionsutskottet, 35 000 SEK vardera till övriga ledamöter i revisionsutskottet, 35 000 SEK till ordföranden i ersättningsutskottet och 25 000 SEK vardera till övriga ledamöter i ersättningsutskottet.

Styrelsens utskott

Styrelsen har inrättat ett ersättningsutskott och ett revisionsutskott. Utskottens arbete är i huvudsak av beredande och rådgivande karaktär, men styrelsen kan i särskilda fall delegera beslutsbefogenheter till utskotten. Utskottens ledamöter och deras ordförande utses vid det konstituerande styrelsemöte som hålls direkt efter valet av styrelseledamöter.

Revisionsutskott

I revisionsutskottets uppgifter ingår huvudsakligen att:

- Övervaka bolagets finansiella rapportering samt effektiviteten i bolagets interna kontroll, internrevision och riskhantering med avseende på den finansiella rapporteringen
- Årligen utföra en riskanalys tillsammans med VD och koncernens ekonomi- och finanschef i syfte att styra internrevisionens resurser mot väsentliga riskområden
- Fastställa revisionsplan för intern revision och för styrelsen bereda revisionsplan för extern revision samt säkerställa samordning mellan dessa
- Utvärdera de externa revisorernas arbete
- Bereda riktlinjer för vilka andra tjänster än revision som bolaget får upphandla av bolagets revisor och i förekommande fall förhandsgodkänna när bolagets revisor anlitas för andra uppdrag än revisionstjänster
- Utvärdera de externa revisorernas objektivitet och oberoende
- Stödja valberedningen med förslag till val av externa revisorer och revisionsarvoden

Revisionsutskottet består av tre styrelseledamöter: Helena Skåntorp (ordförande), Kenneth Bengtsson och Christer Åberg.

Under 2015 höll revisionsutskottet 5 möten. Respektive ledamöts deltagande visas i tabellen på sidan 39. Koncernens externa revisorer samt koncernens ekonomi- och finanschef och chefen för internrevision har även deltagit i sammanträdena.

Ersättningsutskott

Ersättningsutskottet har till uppgift att behandla, besluta och lämna rekommendationer beträffande företagsledningens lön, övriga anställningsvillkor, samt incitamentsprogram. För bolagets VD gäller dock att styrelsen i sin helhet fastställer ersättning och andra anställningsvillkor. Som grund för utskottets arbete ligger stämmans beslut avseende riktlinjer för ersättning till ledande befattningshavare.

Ersättningsutskottet bestod till den 14 april 2015 av Fredrik Persson, ordförande, Marcus Storch och Caroline Berg. Ersättningsutskottet bestod från och med den 14 april 2015 till den 12 maj 2015 av Fredrik Persson, ordförande, Malin Persson och Caroline Berg. Ersättningsutskottet bestod från och med den 12 maj 2015 av Kenneth Bengtsson, ordförande, Malin Persson och Caroline Berg. Ersättningsutskottet har haft fyra sammanträden under 2015, varav två innan den 14 april och två efter den 12 maj. Respektive ledamots deltagande visas i tabellen på sidan 39. Dessutom har bolagets dåvarande VD Håkan Lundstedt varit närvarande vid ett av dessa möten och VD Magnus Johansson har varit närvarande vid två av dessa möten. Koncernens ekonomi- och finanschef har varit utskottets sekreterare.

Koncernledning

VD:s uppgifter

VD tillsätts och entledigas av styrelsen och hans arbete utvärderas löpande av styrelsen, vilket sker utan koncernledningens närvaro. Mekonomen Groups VD och koncernchef Magnus Johansson är härutöver ledamot av styrelsen för Insamlingsstiftelsen En frisk generation och Intermeko Europe och har inga aktieinnehav eller delägarskap i företag som Mekonomen Group har betydande affärsförbindelser med.

Koncernledningen

Koncernledningen bestod per den 31 december 2015 av koncernens VD, koncernens Vice VD, koncernens ekonomi- och finanschef, VD Sørensen og Balchen, VD MECA Scandinavia och VD Mekonomen Nordic. En närmare presentation av koncernledningen finns på sida 40.

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 2015 fastställda riktlinjer för ersättning till ledande befattningshavare innebär att bolaget ska erbjuda 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 inklusive VD. Ersättningarna ska fastställas av styrelsens ersättningsutskott.

Ersättning till VD ska dock fastställas av styrelsen i sin helhet.

Mekonomen Groups styrelse fattar beslut om ersättning till verkställande direktören Magnus Johansson. 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 för VD är sex månader vid uppsägning från bolagets sida samt sex månader vid uppsägning från VD. Vid uppsägning från bolagets sida utgår avgångsvederlag om tolv 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 är maximerad till en viss procent av den fasta årslönen. Procentsatsen är knuten till varje individs position och varierar mellan 33 och 60 procentenheter för personer i koncernledningen. 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.

Därutöver löper ett av årsstämman 2014 fastställt långsiktigt rörligt ersättningsprogram. Koncernledningen samt ett antal utvalda affärskritiska befattningshavare ska kunna erhålla en långsiktig rörlig ersättning från bolaget. Kriterierna för storleken på den individuella rörliga delen fastställs av styrelsens ersättningsutskott (för VD av styrelsen i sin helhet). Den långsiktiga rörliga ersättningen ska vara resultatbaserad och beräknas på koncernens resultat för räkenskapsåren 2014–2016. Bonusprogrammet ska, i sin helhet, som en kostnad för bolaget, högst uppgå till 24 MSEK för perioden. Utöver vad som framgår ovan krävs att den genomsnittliga betalkursen för Mekonomen-aktien på Nasdaq Stockholm per den sista handelsdagen i december 2016 ska överträffa Nasdaq Stockholm PI index för programperioden. Rätten till rörlig ersättning förfaller vid uppsägning (före utbetalning). Någon bonus har ej reserverats per 31 december 2015 avseende detta bonusprogram.

Utöver ovan har styrelsen inte beslutat om några aktie- eller aktiekursrelaterade incitamentsprogram för koncernledningen.

Enligt riktlinjerna som beslutades av årsstämman 2015 ska VD erhålla en pensionsförmån uppgående till högst 29 procentenheter av grundlönen. Med anledning av villkor i nya VD:s anställningsavtal beslutade styrelsen, med avsteg från riktlinjerna, att från den 15 juni 2015 pensionsförmån istället ska utgå med 30 procentenheter.

Revisorer

Revisorerna utses av årsstämman med uppgift att granska bolagets finansiella rapportering samt styrelsens och VD:s förvaltning av bolaget. På årsstämman 2015 omvaldes PricewaterhouseCoopers AB (PwC), med auktoriserade revisorn Lennart Danielsson som huvudansvarig revisor, till revisionsbolag fram till årsstämman 2016. PwC, som har en organisation med såväl bred som specialiserad kompetens väl lämpad för Mekonomen Groups verksamhet, är revisorer i bolaget sedan 2014. Förutom i Mekonomen Group, är Lennart Danielsson bland annat huvudansvarig revisor i Studsvik AB.

PwC avger revisionsberättelse för Mekonomen AB (publ.), samt för bolagets dotterbolag. Revisorererna genomför även en översiktlig granskning av rapporten för det tredje kvartalet. Revisionen sker i enlighet med aktiebolagslagen, International Standards on Auditing (ISA) och god revisionssed i Sverige. Revisionen av årsredovisningshandlingar för legala enheter utanför Sverige sker i enlighet med lagstadgade krav och andra tillämpliga regler i respektive land.

Arvode till revisorer, MSEK	2015	2014
PwC		
Arvoden för revisionsuppdrag	7	6
Revisionsverksamhet utöver revisionsuppdrag	1	0
Skatterådgivning	0	0
Övriga tjänster	0	0
Totala arvoden till PwC¹⁾	8	6

¹⁾ Inklusive awecklad verksamhet om 1 (1) MSEK.

Rapportering och revision

Rapportering

Styrelsen övervakar den ekonomiska rapporteringens kvalitet genom instruktioner till verkställande direktören. VD har i uppgift att tillsammans med koncernens ekonomi- och finanschef 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

I den arbetsordning som årligen beslutas av styrelsen ingår detaljerade instruktioner om bland annat vilka ekonomiska rapporter och vilken finansiell information som ska lämnas till styrelsen. Utöver bokslutsrapport, delårsrapporter och årsredovisning granskar och utvärderar styrelsen omfattande finansiell information, som avser såväl koncernen som helhet som olika enheter som ingår i koncernen.

Styrelsen granskar också, i första hand genom styrelsens revisionsutskott, de mest väsentliga redovisningsprinciper som tillämpas i koncernen avseende den finansiella rapporteringen, liksom väsentliga förändringar av principerna i rapporteringen. I revisionsutskottets uppgifter ingår även att granska interna och externa revisionsrapporter om intern kontroll och processerna för finansiell rapportering.

Koncernens externa revisorer rapporterar till styrelsen vid behov men minst en gång per år. 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. Koncernens externa revisorer deltar också i revisionsutskottets möten. Revisionsutskottet rapporterar efter varje möte till styrelsen. Samtliga revisionsutskottsmöten protokollförs och protokollen är tillgängliga för alla styrelseledamöter och för revisorerna.

Intern kontroll

Mekonomen Groups 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 och Årsredovisningslagen.

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. Specifikt för den finansiella rapporteringen har styrelsen inrättat ett revisionsutskott som bistår styrelsen. Som ett led i att stärka den interna kontrollen har Mekonomen Group 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 interna och externa förändringar. 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 Group 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. För vidare beskrivning av risker, se avsnitt Risker och osäkerhetsfaktorer i förvaltningsberättelsen samt i not 37 Finansiella risker.

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. Inom Mekonomen Group består kontrollstrukturen dels av en organisation med tydliga roller som möjliggör en effektiv och ur ett internkontrollperspektiv lämplig ansvarsfördelning, dels av specifika kontrollaktiviteter som syftar till att upptäcka eller att i tid förebygga risker för fel i rapporteringen. Kontrollaktiviteterna omfattar till exempel kontoavstämningar, analytisk uppföljning, jämförelser mellan resultat- och balansposter och kontrollinventeringar i lager och butik.

Internrevision

Mekonomen Group 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 revisionsutskottet, VD och ekonomi- 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 Group 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 koncernledningen och revisorerna lämnar. I samband med detta har revisionsutskottet varit ansvarig för beredningen av styrelsens arbete med att kvalitetssäkra koncernens finansiella rapportering. Koncernchef och ekonomi- och finanschef har månatliga genomgångar med respektive verksamhetschef angående den finansiella ställningen. Koncernekonomi har också ett nära samarbete med koncernbolagens ekonomichefer 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 befattningshavare
- Styrelsens utvärdering av riktlinjer för ersättningar av program för rörliga ersättningar
- Bolagsstyrningsrapporter från och med 2006
- Information inför årsstämman 2016

Styrelsens ledamöter

					
Kenneth Bengtsson	Caroline Berg	Kenny Bräck	Malin Persson	Helena Skåntorp	Christer Åberg
Position i styrelsen					
Styrelseordförande. Ordförande i Mekonomens ersättningsutskott. Medlem i Mekonomens revisionsutskott.	Vice styrelseordförande. Medlem i Mekonomens ersättningsutskott.	Styrelseledamot.	Styrelseledamot. Medlem i Mekonomens ersättningsutskott.	Styrelseledamot. Ordförande i Mekonomens revisionsutskott.	Styrelseledamot. Medlem i Mekonomens revisionsutskott.
Utbildning					
Gymnasieutbildning samt utbildning inom ICA-systemet.	B.A. Media/ kommunikation och psykologi från Middlebury College, Vermont, USA.	Gymnasieutbildning.	Civilingenjör; Chalmers tekniska högskola.	Civilekonom, Stockholms universitet.	Marknadsekonom IHM samt utbildning inom Unilever.
Invald år					
2013	2014	2007	2015	2004	2014
Född					
1961	1968	1966	1968	1960	1966
Befattning och styrelseuppdrag					
Styrelseordförande i Ahlsell AB (publ), Clas Ohlson AB (publ), Ersta diakoni, Eurocommerce, Systembolaget, Ung Företagsamhet och i World Childhood Foundation. Styrelseledamot i Sinsam och i Herenco.	Styrelseordförande i Axel Johnson AB och i Erik och Göran Ennerfelts fond för svensk ungdoms internationella studier. Styrelseledamot i AxFast AB, Axfood AB (publ), Axstores AB och i Handelshögskolan i Stockholms Advisory Board.	Egen företagare. Minoritetsdelägare och styrelsemedlem i Motorsport Auctions Ltd. Test och utvecklingsförelse för McLaren Automotive.	Styrelseordförande i RO-Gruppen Förvaltning AB. Styrelseledamot i Getinge AB (publ), Becker Industrial Coatings Holding AB, Hexatronic Group AB, HEXPOL AB (publ), Magnora AB, Mobile Climate Control Group Holding AB, Ahlström Capital Oy, Konecranes Plc och Kongsberg Automotive ASA.	Verkställande direktör i Lernia AB. Styrelseledamot i 2E Group AB och i Bemanningföretagen. Styrelseordförande i ett antal av Lernia AB:s dotterbolag samt styrelseordförande och verkställande direktör i Skåntorp & Co AB.	Koncernchef Hilding Anders Group. Styrelseledamot i AB Svenska Spel.
Arbetslivserfarenhet					
Verksam inom ICA under mer än 30 år; varav 11 år som koncernchef.	Verksam i Axel Johnson AB sedan 2005, senast som HR- och Kommunikationsdirektör och medlem i koncernledningen 2006-2014. Dessförinnan mångårig erfarenhet inom film, TV och media i Sverige och i USA.	Tidigare professionell racingförare.	VD Volvo Technology AB samt för Stiftelsen Chalmers tekniska högskola. Mångårig erfarenhet från stora svenska industriföretag bl.a. inom Aktiebolaget SKF, ASG och Volvokoncernen.	Tidigare VD och Koncernchef SBC Sveriges BostadsrättsCentrum AB. VD och koncernchef Jarowskij, CFO Arla, auktoriserad revisor Öhrlings/PWC.	VD i Orkla Confectionery & Snacks, VD för Arla Foods AB, VD för Atria Scandinavia AB, ledningsposter inom Unilever.
Total ersättning, SEK					
470 000	335 000	260 000	285 000	320 000	295 000
Närvaro styrelsemöte					
11/12	12/12	11/12	8/8 (nyvald)	11/12	12/12
Närvaro revisionsutskottet					
5/5	–	–	–	5/5	5/5
Närvaro ersättningsutskottet					
2/2 (nyvald)	2/4	–	2/2 (nyvald)	–	–
Egna och närståendes aktieinnehav					
2 000	Inga	1 000	1 000	2 000	2 500
Oberoende av bolaget/bolagsledningen					
Ja.	Ja.	Ja.	Ja.	Ja.	Ja.
Oberoende av större aktieägare					
Ja.	Nej, beroende i förhållande till större aktieägare i bolaget.	Ja.	Ja.	Ja.	Ja.

Marcus Storch undanbad sig omval inför årsstämman 2015. Vid det ordinarie styrelsemötet den 12 maj 2015 frånträdde Fredrik Persson sitt uppdrag som Mekonomens styrelseordförande och styrelsen valde till och med årsstämman 2016 Kenneth Bengtsson till ordförande och Caroline Berg till vice ordförande. Marcus deltog i fyra av fyra styrelsemöten före årsstämman. Fredrik deltog i sex av sex styrelsemöten till och med den 12 maj 2015.

Koncernledning

					
Magnus Johansson	Per Hedblom	Marcus Larsson	Morten Birkeland	David Larsson	Pehr Oscarson
Yrkesbefattning					
Verkställande direktör och koncernchef.	Ekonomi- och finanschef.	Vice VD.	VD Sørensen og Balchen.	COO.	VD MECA Scandinavia.
Född					
1972	1967	1970	1964	1973	1963
Utbildning					
Magister i Ekonomi Lunds Universitet.	Civilingenjör Industriell ekonomi, Chalmers Tekniska Högskola MBA INSEAD.	Master of Economics, Ekonomihögskolan Lunds Universitet, FEM-programmet IFL Sigtuna.	Ekonomiutbildning, Oslo Handelshøyskole.	Civilekonom Uppsala Universitet, MBA Helsinki School of Economics.	Tekniskt gymnasium, kompletterat med kortare ekonomi- och managementutbildningar.
Anställd					
2014	2007	2003	2008	2013	2001
Arbetslivserfarenhet					
VD Mekonomen Nordic, VD Coop Inköp & Kategori, VD Lantmännen Cerealia, Marknadsdirektör Lantmännen AXA.	Partner Centigo, Associate Director Arkwright, Konsult Accenture, Invest in Sweden Agency.	Egen konsultverksamhet, Inköpschef, affärsutvecklingschef Volkswagen Group.	Marknadschef Norden Stabburet, Marknadsdirektör och Driftsdirektör Intersport, Säljdirektör Tine, Divisionsdirektör NetCom Bedrifts- och Privatmarknaden, Konserndirektör Sälj och Marknad ISS.	Ledande positioner inom Microsoft: vVD/COO Microsoft Norway, vice CFO Microsoft Latin America, CFO Microsoft Sweden.	Ledande positioner inom MECA sedan 2001, VD för Swecar AB.
Styrelseuppdrag					
Styrelseledamot i Insamlingsstiftelsen En frisk generation. Styrelseledamot i Intermeko Europe.		Styrelseordförande i Intermeko Europe, Lasingoo Sverige AB och i Automotive Web Solutions AB.			Vice ordförande i Sveriges Bilgrossisters förening (SBF). Styrelseledamot i Fresks Holding AB och Oscarson Invest Aktiebolag.
Egna och närståendes aktieinnehav					
3 000	1 000	3 000	0	0	2 000

Förändringar i koncernledningen

Styrelsen i Mekonomen utsåg Magnus Johansson till ny VD och koncernchef, med tillträde den 15 juni 2015. Magnus efterträdde Håkan Lundstedt som gick vidare till annat externt uppdrag. Gunilla Spongh, Chef Internationella Affärer, har under året lämnat sitt uppdrag inom Mekonomen Group, för annat externt uppdrag. David Larsson ingår i koncernledningen från och med den 1 september 2015 och var tillförordnad VD för koncernbolaget Mekonomen Nordic från den 1 september till den 31 december 2015. Från och med den 1 mars 2016 ingår även Örjan Grandin, varufödesdirektör för Mekonomen Group, i koncernledningen.