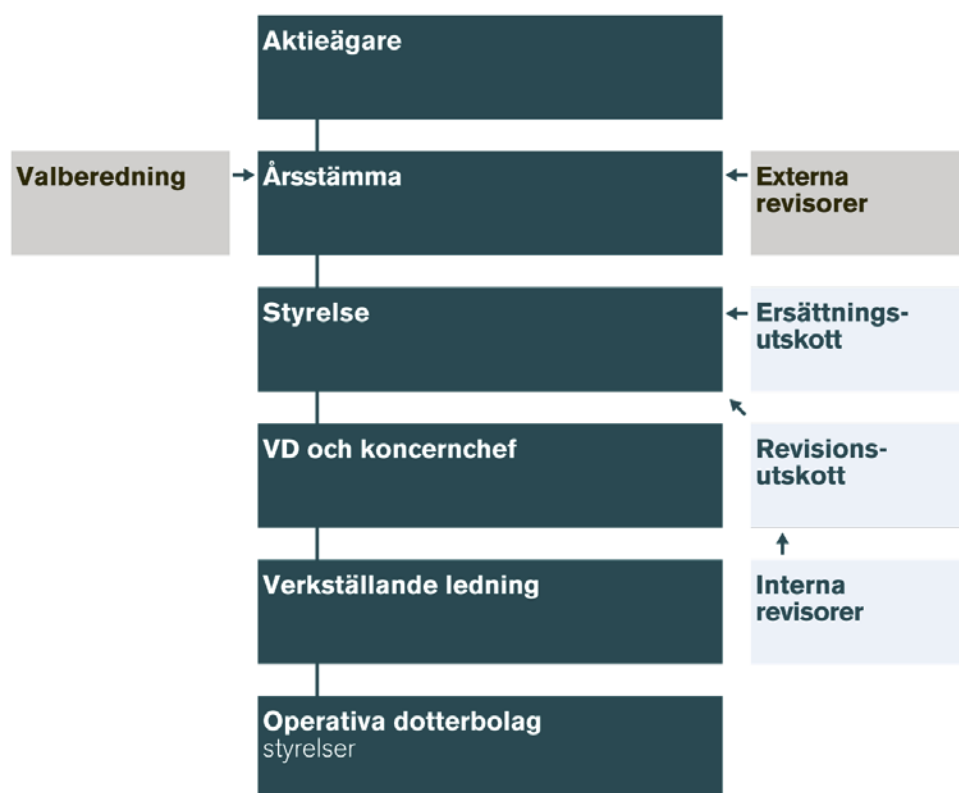


Bolagsstyrningsrapport

Denna rapport beskriver Qliro Group AB:s principer för bolagsstyrning. Qliro Group är ett svenskt publikt aktiebolag. Bolagets styrning baseras på bolagsordningen, aktiebolagslagen, årsredovisningslagen, reglerna för notering på Nasdaq Stockholm, Svensk kod för bolagsstyrning och övriga relevanta svenska och internationella lagar och regelverk.

Bolaget tillämpar Svensk kod för bolagsstyrning i de flesta avseenden och avviker från rekommendationerna endast avseende Ersättningsutskottets sammansättning. Avvikelsen beskrivs under Ersättningsutskottet.

Styrningen av Qliro Group sker genom flera organ. På årsstämman utövar aktieägarna sin rösträtt bland annat med avseende på styrelsens sammansättning och genom val av externa revisorer. Styrelsens arbetsuppgifter bereds delvis genom Qliro Groups VD och koncernchef. VD:n ansvarar för och leder koncernens löpande verksamhet i enlighet med styrelsens riktlinjer.



Aktier och aktieägare

Antalet aktieägare enligt aktieregistret som förs av Euroclear Sweden AB var 18.222 vid utgången av 2014. Aktierna som innehas av de tio största aktieägarna motsvarar cirka 54 procent av aktiekapitalet och rösterna. Svenska institutioner och aktiefonder äger cirka 54 procent av aktiekapitalet, internationella investerare cirka 28 procent och svenska privata investerare cirka 18 procent.

Aktiekapitalet består av två slags aktier, stam- och C-aktier. Inga begränsningar gäller för hur många röster varje aktieägare kan avge vid stämman. För ytterligare information om bolagets aktier, vänligen se Aktieavsnittet.

Den 13 maj 2014 bemyndigade Qliro Groups årsstämma styrelsen att besluta om nyemission (och återköp) av högst 475.000 C-aktier i bolaget. Syftet med bemyndigandet var att säkerställa leverans av aktier till deltagare i Qliro Groups aktiebaserade långsiktiga incitamentsprogram beslutat på årsstämman 2014. Det ovannämnda bemyndigandet har, vid utgången av 2014, ej utnyttjats.

Information till aktieägarna som ges löpande inkluderar delårsrapporter och bokslutskommunikéer, årsredovisningar och pressmeddelanden om betydande händelser som inträffar under året. Alla rapporter, pressmeddelanden och övrig information återfinns på Qliro Groups hemsida www.qlirogroup.com.

Årsstämma

Årsstämman är det högsta beslutande organet i ett aktiebolag. Det är på årsstämman som samtliga aktieägare kan utöva sin rösträtt och besluta i ärenden som påverkar bolaget och dess verksamhet. Det framgår av aktiebolagslagen och bolagsordningen hur kallelse till årsstämma och extra bolagsstämma ska ske samt vem som har rätt att delta och rösta vid stämman.

Befogenheter och arbetsordning på årsstämman baseras främst på den svenska aktiebolagslagen och Svensk kod för bolagsstyrning tillsammans med av årsstämman fastställd bolagsordning. Årsstämman skall hållas inom sex månader efter räkenskapsårets slut. Årsstämman fattar beslut om fastställande av resultat- och balansräkning för bolaget och för koncernen, disposition av årets vinst eller förlust enligt fastställd balansräkning, ansvarsfrihet för styrelse och verkställande direktören, utnämning av styrelseledamöter och dess ordförande och bolagets revisorer samt beslut i vissa andra frågor enligt lag och bolagsordning.

Årsstämman för räkenskapsåret 2014 hålls den 18 maj 2015 i Stockholm.

Valberedning

I valberedningens uppgifter ingår att:

- Utvärdera styrelsens sammansättning och arbete
- Lämna förslag till stämman avseende val av styrelse och styrelseordförande
- Tillsammans med revisionsutskottet ta fram förslag avseende val av revisor när detta är aktuellt
- Lägga fram förslag avseende arvode till styrelse och revisor
- Lämna förslag avseende ordförande för stämman
- Lämna förslag till stämman avseende följande års arbete och tillsättning av valberedningen.

I enlighet med beslut vid årsstämman 2014 har Cristina Stenbeck, som företrädare för den största aktieägaren Investment AB Kinnevik, sammankallat en valberedning bestående av ledamöter utsedda av de största aktieägarna i Qliro Group. Valberedningen består av Cristina Stenbeck utsedd av Investment AB Kinnevik, Annika Andersson utsedd av Swedbank Robur fonder och Rezo Kanovich utsedd av Oppenheimer Funds. Cristina Stenbeck utsågs till ordförande i valberedningen vid dess första möte. Valberedningen representerade (per 30-12-2014) tillsammans över 41 procent av rösterna i Qliro Group AB. Valberedningens ledamöter erhåller ingen särskild ersättning för sitt arbete.

Valberedningen kommer att föreslå en styrelsesammansättning, arvode för styrelsen och styrelseordförande som presenteras för godkännande på årsstämman 2015.

Styrelse

Styrelseledamöterna väljs på årsstämman för tiden intill slutet av nästa årsstämma. Qliro Groups bolagsordning innehåller inga restriktioner angående styrelseledamöternas valbarhet. Enligt bolagsordningen ska styrelsen bestå av lägst tre och högst nio ledamöter.

Styrelsens ansvar och arbetsuppgifter

Styrelsen har det övergripande ansvaret för Qliro Groups organisation och förvaltning. Styrelsen har antagit en arbetsordning för sitt arbete som innehåller regler för antal ordinarie styrelsemöten, vilka ärenden som skall behandlas vid ordinarie styrelsemöten och styrelseordförandens åligganden. Utöver arbetsordningen för styrelsen påverkas styrelsens arbete också av lagar och regler som inkluderar den svenska aktiebolagslagen, bolagsordningen och Svensk kod för bolagsstyrning.

För att kunna utföra sitt arbete på ett effektivt sätt har styrelsen tillsatt ett ersättningsutskott och ett revisionsutskott med särskilda arbetsuppgifter. Utskotten behandlar ärenden som faller inom deras respektive område och lägger fram rekommendationer och rapporter som underlag till styrelsens beslut och åtgärder. Alla styrelseledamöter har dock samma ansvar för samtliga beslut, oavsett om den aktuella frågan granskats i ett utskott.

Styrelsen har också utfärdat riktlinjer som skall följas av VD. Riktlinjerna kräver bland annat att investeringar i anläggningstillgångar till ett värde av mer än 2.000.000 kr måste godkännas av styrelsen. Styrelsen skall även godkänna andra större transaktioner, inbegripet förvärv och avyttringar eller nedläggning av verksamheter. Styrelsen har likaså utfärdat skriftliga instruktioner som anger när och hur information, som behövs för utvärdering av koncernens och dess dotterbolags finansiella ställning, skall redovisas för styrelsen.

I den arbetsordning som årligen beslutas av styrelsen ingår 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 revisionsutskottet, de mest väsentliga redovisningsprinciper som tillämpas i koncernen avseende den finansiella rapporteringen, liksom väsentliga förändringar av principerna. I revisionsutskottets uppgifter ingår även att granska rapporter om internkontroll och processerna för finansiell rapportering såväl som interna revisionsrapporter som sammanställs av koncernens funktion för internrevision. Koncernens externa revisor rapporterar till styrelsen vid behov men minst en gång per år. Åtminstone en av dessa rapporteringar sker utan att verkställande direktören eller någon annan medlem av koncernledningen är närvarande. Koncernens

externa revisor deltar också i revisionsutskottets möten. Samtliga revisionsutskottsmöten protokollförs och protokollen är tillgängliga för alla styrelseledamöter och för revisorerna.

Styrelsens sammansättning per den 31 december 2014

Styrelsen i Qliro Group AB består av åtta ledamöter. Styrelseledamöterna är Lars-Johan Jarnheimer, Patrick Andersen, Mia Brunell Livfors, Mengmeng Du, Lorenzo Grabau, David Kelly, Daniel Mytnik och Lars Nilsson. Biografiska data om var och en av styrelsens ledamöter finns i avsnittet "Styrelsen" i denna årsredovisning.

Namn	Befattning	Född	Medborgar- skap	Invald	Oberoende i förhållande till större aktieägare	Oberoende i förhållande till bolaget och ledningen	Ersättnings- utskottet	Revisions- utskottet
Lars-Johan Jarnheimer	Ordförande	1960	Svenskt	2010	Ja	Ja	Ledamot	
Patrick Andersen	Ledamot	1962	Danskt	2013	Ja	Ja		
Mia Brunell Livfors	Ledamot	1965	Svenskt	2010	Nej	Nej		Ordförande
Mengmeng Du	Ledamot	1980	Svenskt	2010	Ja	Ja		
Lorenzo Grabau	Ledamot	1965	Italienskt	2014	Nej	Nej	Ordförande	
David Kelly	Ledamot	1963	Brittiskt	2013	Ja	Ja		Ledamot
Daniel Mytnik	Ledamot	1971	Svenskt	2014	Ja	Ja	Ledamot	Ledamot
Lars Nilsson	Ledamot	1956	Svenskt	2010	Ja	Ja		Ledamot

Qliro Groups styrelsesammansättning har under året uppfyllt Nasdaq Stockholms och kodens krav avseende oberoende ledamöter. Det betyder att majoriteten av de stämvalda styrelseledamöterna är oberoende i förhållande till bolaget och bolagsledningen. Minst två av dessa är även oberoende i förhållande till bolagets större aktieägare.

Ersättningsutskottet

Ersättningsutskottet består av Lorenzo Grabau, ordförande, Lars-Johan Jarnheimer och Daniel Mytnik.

Ersättningsutskottets uppgifter framgår av avsnitt 9.1 i Svensk kod för bolagsstyrning. Ersättningsutskottets huvudsakliga uppgifter är att: (i) bereda styrelsens beslut i frågor om ersättningsprinciper, ersättningar och andra anställningsvillkor för verkställande direktören och ledande befattningshavare; (ii) följa och utvärdera pågående och under året avslutade program för rörliga ersättningar (t ex långsiktiga aktiebaserade incitamentsprogram) för verkställande direktören, de ledande befattningshavarna och andra nyckelpersoner inom Qliro Group; samt (iii) följa och utvärdera tillämpningen av de riktlinjer för ersättningar till ledande befattningshavare som årsstämman enligt lag ska fatta beslut om samt gällande ersättningsstrukturer och ersättningsnivåer i bolaget.

Svensk kod för bolagsstyrning anger att ledamöter ska vara oberoende i förhållande till bolaget och bolagsledningen med undantag för att styrelsens ordförande oavsett om kriteriet uppfylls eller ej kan vara ordförande i utskottet. Lorenzo Grabau är inte oberoende i förhållande till bolaget och bolagsledningen på grund av hans roll som styrelseledamot i Modern Times Group MTG AB (tidigare ägare av Qliro Group) som fram till den 19 december 2014 var innehavare av en konvertibel i Qliro Group samt ett företag i vilket Investment AB Kinnevik äger mer än 10 procent av aktierna. Som VD för Investment AB Kinnevik representerar Lorenzo Grabau aktieägare som äger mer än 10 procent av aktierna i Qliro Group. Bolaget avviker därför från den aktuella regeln i koden. Skälet för avvikelserna är

att Lorenzo Grabau har omfattande erfarenhet från att fastställa och definiera ersättningsprinciper i noterade bolag och att utskottet därmed erhåller erforderlig kompetens.

Revisionsutskottet

Revisionsutskottet består av Mia Brunell Livfors, ordförande, David Kelly, Daniel Mytnik och Lars Nilsson.

Revisionsutskottets uppgifter framgår av 8 kap 49b § aktiebolagslagen. Revisionsutskottets ansvar är att: (i) övervaka bolagets finansiella rapportering; (ii) med avseende på den finansiella rapporteringen övervaka effektiviteten i bolagets interna kontroll, internrevision och riskhantering; (iii) hålla sig informerat om revisionen av årsredovisningen och koncernredovisningen; (iv) granska och övervaka revisorns opartiskhet och självständighet och därvid särskilt uppmärksamma om revisorn tillhandahåller bolaget andra tjänster än revisionstjänster; och (v) biträda vid upprättandet av förslag till bolagsstämans beslut om revisorsval. Revisionsutskottets arbete inriktas på bland annat utvärdering av kvaliteten och riktigheten i den finansiella rapporteringen, interna kontrollen, internrevisionen och riskbedömningarna.

Ersättning till styrelseledamöter

Det fasta styrelsearvodet för tiden intill slutet av årsstämman 2015 är sammanlagt 3.471.000 kronor, varav 670.000 kronor till styrelsens ordförande och 325.000 kronor till var och en av övriga styrelseledamöter och sammanlagt 526.000 kronor i arvode för arbetet inom styrelsens utskott. Ersättning till styrelseledamöter föreslås av valberedningen, som representerar bolagets största aktieägare, och godkänns av årsstämman. Valberedningens förslag baseras på jämförelse med ersättningen i andra bolag i samma bransch och storlek.

Styrelsens verksamhet under 2014

Under året har styrelsen regelbundet granskat Qliro Group-koncernens resultat, finansiella ställning, organisation och förvaltning. Styrelsen har under dess sammanträden bland annat behandlat ärenden rörande Qliro Groups strategi, budget och andra finansiella prognoser, kapitalstruktur och finansiering, investeringar i anläggningstillgångar, förvärv, nyetableringar, avyttringar samt effektivisering av interna rutiner och styrningsprocesser.

Styrelsen hade fem ordinarie möten, ett konstituerande sammanträde samt sex extraordinära möten (varav ett sammanträde per capsulam) under 2014.

Närvaro vid styrelse- och utskottsmöten

Namn	Styrelsemöten	Revisionsutskott	Ersättningsutskott
Antal sammanträden t o m 12-05-2014	3	2	2
Antal sammanträden f r o m 13-05-2014	9	5	2
Totalt antal sammanträden under 2014	12	7	4
Lars-Johan Jarnheimer	12		4
Patrick Andersen	11	2	
Mia Brunell Livfors	11	5	2
Mengmeng Du	12		2
Lorenzo Grabau (fr o m 13-05-2014)	7		2
David Kelly	12	7	
Daniel Mytnik (fr o m 13-05-2014)	9	5	2
Lars Nilsson	12	7	
Jonas Kjellberg (t o m 12-05-2014)	3		

Anmärkning: Patrick Andersen var ledamot i revisionsutskottet t o m 12-05-2014; Mia Brunell Livfors var ledamot (och ordförande) i ersättningsutskottet t o m 12-05-2014 och är ledamot (och ordförande) i revisionsutskottet fr o m 13-05-2014; Mengmeng Du var ledamot i ersättningsutskottet t o m 12-05-2014.

Externa revisorer

Qliro Group ABs revisor valdes på årsstämman 2012 för en period om fyra år. KPMG valdes som Qliro Group ABs huvudrevisor och har varit Qliro Group ABs externa revisor sedan 1997. Cronie Wallquist, auktoriserad revisor, ansvarar för revisionen av bolaget för KPMGs räkning sedan september 2013.

Revisorerna rapporterar resultatet av sin granskning genom revisionsberättelsen, som de presenterar för årsstämman. Dessutom rapporterar revisorerna resultatet av sin granskning till styrelsens revisionsutskott två gånger per år och till styrelsen en gång per år samt skall årligen lämna en skriftlig försäkran om sin opartiskhet och självständighet till revisionsutskottet.

KPMG biträdde även bolaget med vissa andra ärenden utöver revisionen 2013 och 2014. Sådana ärenden inbegrep rådgivning i redovisnings- och skattefrågor samt andra revisionsrelaterade uppdrag.

Revisionsuppdraget omfattar granskning av årsredovisning, bokföring och styrelsens samt verkställande direktörens förvaltning, övriga uppgifter som det ankommer på bolagets revisor att utföra och rådgivning eller annat arbete som kan föranledas på grundval av iakttagelser vid granskning eller vid genomförandet av andra sådana uppdrag.

För mer detaljerad information om revisionsarvodet för året, se not 25 i denna årsredovisning.

VD och verkställande ledning

Koncernens verkställande ledning består av verkställande direktören, finanschefen, verkställande direktörer för Qliro Groups operativa dotterbolag samt övriga ledande befattningshavare. Biografiska data om var och en i koncernens verkställande ledning finns i avsnittet "Verkställande ledning" i denna årsredovisning.

Verkställande direktören ansvarar för att den löpande förvaltningen av bolaget sköts enligt styrelsens riktlinjer och anvisningar.

Verkställande direktören och verkställande ledningen, med stöd av olika stabsfunktioner, ansvarar för koncernens efterlevnad avseende övergripande strategi, ekonomisk kontroll och verksamhetskontroll, koncernens finansiering, kapitalstruktur, riskhantering och förvärv. Detta inkluderar bland annat framtagande av finansiella rapporter, information till och kommunikation med investerare med mera.

Regelbundna styrelsemöten hålls i Qliro Groups operativa dotterbolag. Dotterbolagsstyrelserna består av Qliro Groups verkställande direktör och finanschef, respektive dotterbolags verkställande direktör samt i vissa fall av en representant för minoritetsaktieägare. Vidare är en extern ledamot verksam i styrelsen för Qliro AB (ett helägt dotterbolag till Qliro Group) sedan maj 2014. Qliro Groups verkställande direktör är ordförande i dotterbolagens styrelser och leder mötena. Även dotterbolagens ledningsgrupper kan delta i dotterbolagsstyrelsemötena. Styrelserna i de operativa dotterbolagen har antagit en arbetsordning för sitt arbete som innehåller regler för antal ordinarie styrelsemöten, vilka ärenden som skall behandlas vid ordinarie styrelsemöten m m. Vidare har riktlinjer som skall följas av dotterbolagens verkställande direktörer antagits.

Gällande riktlinjer för ersättning till ledande befattningshavare

Nuvarande riktlinjer för ersättning till ledande befattningshavare i koncernen (nedan "Befattningshavarna") samt styrelseledamöter (i moderbolaget) i den omfattning de erhåller ersättning utanför styrelseuppdraget antogs på årsstämman den 13 maj 2014 enligt nedan.

Riktlinjer för ersättning

Syftet med riktlinjerna är att tillförsäkra att Qliro Group kan attrahera, motivera och behålla Befattningshavare i förhållande till Qliro Groups internationella konkurrenter som består av nordiska online- och offline-återförsäljare. Ersättningen ska vara utformad så att den är konkurrenskraftig och samtidigt ligga i linje med aktieägarnas intressen. Ersättning till Befattningshavare ska utgöras av fast och rörlig kontantlön, möjlighet att delta i långsiktiga aktiebaserade incitamentsprogram, sedvanliga förmåner samt pension. Dessa komponenter ska skapa en välbalanserad ersättning som både kortsiktigt och långsiktigt reflekterar den individuella prestationen och ansvaret samt Qliro Groups prestation i sin helhet.

Fast lön

Befattningshavarnas fasta lön ska vara konkurrenskraftig och baseras på den individuella Befattningshavarens ansvar och prestation.

Rörlig ersättning

Befattningshavarna kan, utöver fast lön, även erhålla rörlig lön och ersättning. Den rörliga lönen uppgår normalt till maximalt 75 procent av den fasta årslönen. Rörlig lön och ersättning ska baseras på Befattningshavarnas prestation i förhållande till fastställda mål.

Övriga förmåner

Qliro Group erbjuder andra förmåner till Befattningshavare i enlighet med lokal praxis. Andra förmåner är till exempel företagsbil och företagshälsovård. I enskilda undantagsfall kan företagsbostad erbjudas under en begränsad period.

Pension

För Befattningshavarna finns sedvanliga pensionsutfästelser baserade på de normala villkoren i de länder där de är anställda. Pensionsutfästelserna tryggas genom premieinbetalningar till försäkringsbolag. Pensionsåldern är i normalfallet 65 år.

Uppsägning och avgångsvederlag

Den maximala uppsägningstiden i Befattningshavarnas kontrakt är generellt tolv månader, och i undantagsfall arton månader, under vilken tid lön kommer att utgå.

Ersättning till styrelseledamöter

Stämموvalda styrelseledamöter ska i särskilda fall kunna arvoderas för tjänster inom deras respektive kompetensområde, som inte utgör styrelsearbete. För dessa tjänster ska utgå ett marknadsmässigt arvode vilket ska godkännas av styrelsen.

Avvikelser från riktlinjerna

Styrelsen ska ha rätt att frångå dessa riktlinjer om det i ett enskilt fall finns särskilda skäl för det, som exempelvis ytterligare rörlig ersättning vid exceptionella prestationer. Om sådan avvikelse sker ska styrelsen redovisa skälen till avvikelsen vid närmast följande årsstämma.

Riktlinjerna följdes under 2014. Information om ersättningen till ledande befattningshavare återfinns i not 24 i denna årsredovisning.

Aktiebaserade långsiktiga incitamentsprogram

Qliro Group har tre utestående aktiebaserade långsiktiga incitamentsprogram beslutade på årsstämmorna 2012, 2013 och 2014. För information om dessa program se vidare not 24.

Intern kontroll över finansiell rapportering

Rutinerna för intern kontroll, riskbedömningar, kontrollaktiviteter och uppföljning avseende den finansiella rapporteringen har skapats för att säkra en tillförlitlig övergripande finansiell rapportering och en extern finansiell rapportering i enlighet med International Financial Reporting Standards (IFRS) samt tillämpliga lagar och regler och övriga krav för bolag noterade på Nasdaq Stockholm. Detta arbete involverar styrelsen, bolagsledningen och andra medarbetare.

Kontrollmiljö

I tillägg till styrelsens arbetsordning och instruktioner för verkställande direktören och styrelsens utskott säkerställs en tydlig roll- och ansvarsfördelning till gagn för en effektiv hantering av verksamhetens risker. Styrelsen har vidare fastställt ett antal grundläggande riktlinjer av betydelse för arbetet med den interna kontrollen. I dessa ingår kontroll och uppföljning av utfall jämfört med planer och tidigare år. Revisionsutskottet bistår styrelsen i olika frågor, såsom internrevision och de redovisningsprinciper som koncernen tillämpar.

Ansvar för att upprätthålla en effektiv kontrollmiljö och det löpande arbetet med riskbedömning och intern kontroll avseende den finansiella rapporteringen är delegerat till verkställande direktören.

Chefer på olika nivåer i koncernen har i sin tur detta ansvar inom sina specifika ansvarsområden. Koncernledningen rapporterar regelbundet till styrelsen enligt fastställda rutiner och utöver revisionsutskottets rapporter. Ansvar och befogenheter, instruktioner, riktlinjer, manualer och principer bildar tillsammans med lagar och föreskrifter kontrollmiljön. Alla anställda ansvarar för att riktlinjerna följs.

Riskbedömning och kontrollaktiviteter

Bolaget har utarbetat en modell för bedömning av risker inom alla områden, där ett antal parametrar identifieras och mäts. Löpande genomgångar av identifierade risker görs av styrelse och revisionsutskott och inkluderar både risk för förlust av tillgångar såväl som oegentligheter och bedrägerier. Särskild vikt har lagts vid att utforma kontroller för att förebygga och upptäcka brister på dessa områden. Uppföljning sker löpande av viktiga områden såsom inköps-, logistik- och varulagerprocesser, utveckling och prestanda avseende webbplattform, samt IT-säkerhet. Bedömning och kontroll av risker involverar styrelserna inom varje operativt dotterbolag, där möten ska hållas minst fyra gånger per år. Qliro Groups verkställande direktör, finanschef samt cheferna för respektive dotterbolag deltar i dessa protokollförda möten. Mer information om dotterbolagsstyrelserna finns under rubriken "Verkställande direktören och verkställande ledning".

Information och kommunikation

Väsentliga riktlinjer, manualer och dylikt av betydelse för den finansiella rapporteringen uppdateras och kommuniceras till berörda medarbetare löpande. Det finns såväl formella som informella informationskanaler till bolagsledningen och styrelsen för väsentlig information från medarbetarna. För extern kommunikation finns riktlinjer som säkerställer att bolaget lever upp till högt ställda krav på korrekt information till marknaden.

Uppföljning

Styrelsen utvärderar kontinuerligt den information som bolagsledningen och revisionsutskottet lämnar. Styrelsen erhåller regelbundet uppdaterad information om koncernens utveckling mellan varje styrelsemöte. Koncernens finansiella ställning, strategier och investeringar diskuteras vid varje ordinarie styrelsesammanträde. Varje kvartalsrapport granskas av revisionsutskottet före publicering. Revisionsutskottet ansvarar även för uppföljning av den interna kontrollen. Arbetet innefattar bland annat att säkerställa att åtgärder vidtas rörande eventuella brister och förslag till åtgärder som framkommit vid den interna och externa revisionen.

Bolaget har en oberoende internrevisionsfunktion som ansvarar för att följa upp och utvärdera arbetet med riskhantering och internkontroll. Internrevisionen utförs av en extern part och arbetet innefattar bland annat att granska hur fastställda riktlinjer efterlevs. Internrevisionen planerar sitt arbete i samråd med revisionsutskottet och rapporterar löpande resultatet av sin granskning till revisionsutskottet. De externa revisorerna deltar i revisionsutskottets ordinarie möten.