

# Bolagsstyrningsrapport

DGC One AB (publ) är ett svenskt aktiebolag vars aktier sedan juni 2008 är noterade på NASDAQ OMX Stockholm. Sedan 1 juli 2008 är det god sed på aktiemarknaden för samtliga svenska bolag vars aktier är upptagna till handel på en reglerad marknad att tillämpa Svensk kod för bolagsstyrning (koden). Denna bolagsstyrningsrapport beskriver översiktligt hur DGC tillämpat koden under 2009 och hur bolagsstyrningen bedrivits under verksamhetsåret. Rapporten utgör inte en del av den formella årsredovisningen och har inte granskats av bolagets revisorer.

## DGCs tillämpning av Svensk kod för bolagsstyrning

Svensk kod för bolagsstyrning är avsedd att utgöra ett led i självregleringen inom det svenska näringslivet. Den bygger på principen *följ eller förklara*, vilket innebär att samtliga regler inte alltid måste följas och att avvikelser från koden kan förekomma och ska i sådana fall förklaras och motiveras. DGC följer koden med undantag för nedan angiven avvikelse.

### Avvikelse från koden

*Regel 2.4 i koden, valberedningens sammansättning*

Val till valberedning skedde vid senaste årsstämman i april 2009. Avvikelserna i förhållande till koden är att styrelsens ordförande även är valberedningens ordförande och att ytterligare en av valberedningens ledamöter även är styrelseledamot i bolaget samt att dessa inte är oberoende i förhållande till bolagets större aktieägare.

Enligt årsstämmans beslut ska i första hand representanter för de största ägarna väljas till valberedningen. Valberedningens fyra ledamöter representerar tillsammans 67 procent av bolagets röster och kapital (se tabell 1) och är, oaktat bolagets verkställande direktör och förvaltarregistrerade aktier i försäkringsbolag, de fyra största ägarna i DGC. Det bedöms som viktigt att valberedningen har goda insikter i bolagets verksamhet, organisation och utveckling. Att bolagets huvudägare och styrelseordföranden ingår i valberedningen bidrar till att den erfarenheten kan tas till vara och föras vidare i valberedningens arbete.

## DGCs bolagsstyrningsstruktur

Bolagsstyrningen av DGC regleras av svensk lagstiftning, främst den svenska aktiebolagslagen, NASDAQ OMX Stockholm ABs regelverk för emittenter samt andra relevanta regler och uttalanden från normgivande organ som exempelvis Kollegiet för svensk bolagsstyrning och Aktiemarknadsnämnden. Därutöver har DGCs bolagsordning en central betydelse för bolagsstyrningen i vilken bland annat verksamhetens art och inriktning preciseras. DGCs

styrning, ledning och kontroll fördelas mellan aktieägarna på bolagsstämman, styrelsen och verkställande direktören i enlighet med aktiebolagslagen och bolagsordningen. Aktieägarna utser styrelse och i förekommande fall revisor vid årsstämman. Styrelsen utser verkställande direktör som i sin tur formerar ledningsgruppen.

### Bolagsstämman

Bolagsstämman är bolagets högsta beslutande organ. Bolagsstämman utser styrelse och revisor samt fattar beslut om bland annat ändringar i bolagsordningen. Alla aktier i DGC har samma rättighet till bolagets nettotillgångar samt röstetal och det finns i inga rösträttsbegränsningar i bolagets bolagsordning.

### Valberedningen

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

- Val av stämмоordförande
- Val av styrelseordförande och övriga ledamöter till bolagets styrelse
- Styrelsearvode till ordföranden och envar av styrelsens ledamöter samt eventuell ersättning för utskottsarbete
- Val och arvodering av revisor
- Val av valberedning, alternativt beslut om principer för tillsättande av valberedning

### Styrelsen

Styrelsen är ytterst ansvarig för bolagets förvaltning, övervakar verksställande direktörens arbete och följer löpande verksamhetens utveckling. Vidare beslutar styrelsen om större investeringar och avyttringar, ändringar i vissa policys som finans-, informations- och insiderpolicy, mer omfattande organisatoriska förändringar samt fastställer affärsplaner, budgets och finansiella rapporter som delårsrapporter och årsbokslut. Styrelsens överväganden och beslut syftar ytterst till att främja aktieägarnas intresse av värdeutveckling och avkastning. Styrelsen har sitt säte i Stockholm.

### Styrelsens ordförande

Styrelseordföranden leder styrelsens arbete vilket bl a innebär att kalla till och leda styrelsesammanträdena, sörja för effektivitet i styrelsens arbete samt tillse att styrelsen fullgör sina åliggande och att styrelsen har förutsättningar för detta. Enligt styrelsens arbetsordning, fastställd vid konstituerande styrelsemöte den 22 april 2009, skall ordföranden särskilt hantera följande:

*Kontakt och avtal med verkställande direktören*

Ordföranden ska löpande hålla kontakt med verkställande

direktören och fungera som diskussionspartner med och stöd för verkställande direktören. Ordföranden ska också förbereda och förhandla verkställande direktörens avtal, vilket slutligen fastställs av styrelsen.

#### *Beslutsplanering*

Ordföranden ska bevaka och tillsammans med verkställande direktören förbereda styrelsens beslut i frågor av långsiktig karaktär eller i övrigt av strategisk betydelse. Vidare ska ordföranden i samråd med verkställande direktören fastställa förslag till dagordning för styrelsens sammanträden.

#### *Övergripande policyfrågor*

Ordföranden ska ta initiativ till och förbereda styrelsens behandling av koncernstrukturfrågor och övergripande policyfrågor i koncernen.

#### *Koncernens organisation*

Ordföranden ska bevaka att bolagets och koncernens resurser i fråga om personal, organisation, anläggningar och finansiella tillgångar är tillräckliga för fullföljandet av den affärsplan som styrelsen beslutat om.

#### *Attestordning*

Ordföranden ska tillse att bolaget och koncernen har en ändamålsenlig attestordning som verkställande direktören löpande ansvarar för.

#### *Rapportsystem*

Ordföranden ska tillse att styrelsens rapportsystem beträffande bolagets och koncernens verksamhet fortlöpande är ägnat att ge en adekvat bild av koncernens ställning och utveckling.

#### *Kontakt med bolagets ägare mm*

Ordföranden ska ta emot synpunkter från ägarna och förmedla dessa inom styrelsen samt ansvara för bolagets kontakter i viktigare frågor med myndigheter, näringslivs- och branschorganisationer etc och i andra löpande frågor med kapitalmarknadens institutioner.

#### *Styrelsens utbildning*

Ordföranden skall se till att styrelsen fortlöpande uppdaterar och fördjupar sina kunskaper om koncernen och dess verksamhet samt i övrigt får den utbildning som krävs för att styrelsearbetet skall kunna bedrivas effektivt.

#### *Verkställande av beslut*

Ordföranden skall kontrollera att styrelsens beslut verkställs effektivt.

#### *Utvärdering av styrelsens arbete*

Ordföranden skall se till att styrelsens arbete årligen utvär-

deras och att valberedningen informeras om utfallet.

#### **Verkställande direktör och ledning**

Den verkställande direktören är ansvarig för den löpande operativa verksamheten och leder verksamheten inom de ramar som styrelsen fastställt. Dessa ramar är formaliserade i en vd-instruktion. Vd har tillsatt en ledningsgrupp som består av tre personer jämte vd som ansvarar för respektive försäljningsverksamhet, teknikverksamhet och finans/ekonomi. Under delar av 2009 ingick ytterligare en person i ledningsgruppen som ansvarig för produktledning.

#### **Policys**

DGCs bolagsstyrning innefattar organisation, beslutsvägar, befogenheter och ansvar som dokumenterats och kommunicerats samt den kultur och de värderingar som styrelsen och ledning förespråkar och verkar utifrån. DGC har under åren arbetat fram en rad policys för att leda bolaget och koncernens verksamhet i riktning mot DGC mål och vision. Dessa värderingar och policys utgör huvudsakligen följande:

- *Grundvärderingar och affärsprinciper*  
Policydokumenten "grundvärderingar" respektive "affärsprinciper" ger riktlinjer för hur DGCs verksamhet och utveckling skall ske i balans mellan behov och förväntningar hos bolagets intressenter och omvärld.
- *Kvalitetspolicy*  
Kvalitetspolicyn beskriver bolagets kvalitetsmål och kvalitetslöften till kund.
- *Miljöpolicy*  
Miljöpolicyn beskriver bolagets miljömål och miljölöften.
- *Finanspolicy*  
Finanspolicyn ger riktlinjer för hur finansieringsverksamheten och den finansiella riskhanteringen ska bedrivas inom DGC.
- *Chefspolicy*  
Chefspolicyn ger riktlinjer för hur anställda med personalansvar på DGC skall bete sig för att skapa starka team som når bolagets mål.
- *Medarbetarpolicy*  
Medarbetarpolicyn ger riktlinjer för hur varje medarbetare förväntas uppträda gentemot kollegor för att DGC ska vara en så bra arbetsplats som möjligt.
- *Informationspolicy*  
Informationspolicyn ger riktlinjer för hur DGC ska avge information, externt och internt, i första hand sådan information som kan vara kurspåverkande.

- *Insiderpolicy*  
Insiderpolicyn ger riktlinjer för hur insiderinformation ska hanteras så att bolaget eller dess medarbetare inte gör sig skyldiga till överträdelse mot lag eller god sed på aktiemarknaden.
- *Informationssäkerhetspolicy*  
Informationssäkerhetspolicyn ger riktlinjer för hur vår och våra kunders informationstillgångar skall hanteras på ett tryggt sätt för att effekten av eventuella säkerhetsincidenter inte riskerar att allvarligt skada vår eller våra kunders verksamhet.
- *IT-policy*  
IT-policyn ger riktlinjer för hur IT-stödet på DGC ska utvecklas och förvaltas för att upprätthålla ett effektivt och säkert IT-stöd för verksamheten.

### Revisorer

Ansvaret för val av extern revisor ligger på ägarna och revisor väljs av bolagsstämman efter förslag från valberedningen. Revisorn granskar bolagets årsredovisning, koncernredovisning samt styrelsens och verkställande direktörens förvaltning. Revisor väljs enligt aktiebolagslagen för en mandatperiod om fyra år och revisorsval ska ske vid DGCs årsstämma 2010.

## Bolagsstämma

Årsstämma avhölls på bolagets kontor på Sveavägen den 22 april 2009. Till ordförande för stämman valdes advokat Stefan Erhag och samtliga i styrelsen och ledningen var närvarande vid stämman, så även bolagets revisor. Totalt var 74 procent av antalet röster i bolaget företrädda. På stämma beslutades i huvudsak följande:

- Resultat- och balansräkning för moderbolaget och koncernen fastställdes.
- Beslutades om aktieutdelning med 0,60 kr per aktie.
- Styrelseledamöterna och den verkställande direktören beviljades ansvarsfrihet.
- Beslutades att antalet styrelseledamöter för tiden intill nästa årsstämma skulle vara fem och att inga suppleanter utsågs.
- Fastställdes styrelsearvodet till totalt 700 000 kr, att fördelas med 250 000 kr till styrelseordföranden och 150 000 kr vardera till envar av övriga ledamöter som inte är anställda i DGC.
- Samtliga styrelseledamöter omvaldes och Björn Giertz omvaldes till styrelsens ordförande.
- Förslaget om riktlinjer för ersättning till ledande befattningshavare antogs.
- Val till valberedningen skedde och princip för tillsättning av ytterligare ledamot i valberedningen fastställdes.

- Beslutades om ändring i bolagsordningen avseende tid för kallelse och kallelsesätt till bolagsstämma.
  - Beträffande tidsangivelser för kallelse beslutades att dessa strykes från bolagsordningen eftersom dessa anges i aktiebolagslagen (SFS 2005:551).
  - Beträffande kallelsesätt beslutades att kallelse ska ske genom annonsering i Post- och Inrikes Tidningar och på bolagets webbplats samt att vid tidpunkten för kallelsen ska information om att kallelse skett annonseras i Dagens Nyheter. Beslutet om ändringen av kallelsesätt villkorades av att ändring i aktiebolagslagen trätt i kraft.

Till årsstämman i april 2010 har ännu inte ändring av aktiebolagslagen avseende kallelsesätt enligt ovan trätt i kraft, vilket innebär att kallelse till nästkommande årsstämma även kommer att annonseras fullt ut i Dagens Nyheter. Protokoll från stämman, liksom material avhandlat på stämman, hålls tillgängligt på bolagets webbplats, [www.dgc.se](http://www.dgc.se).

### Valberedning

Vid årsstämman den 22 april 2009 beslutades att valberedningen ska bestå av 3-4 ledamöter representerade de största ägarna i bolaget. På valberedningens förslag omvaldes Björn Giertz (ordförande), David Giertz och Sebastian af Jochnick. Valberedningen föreslog vidare att denna skulle ha möjlighet att utse ytterligare en ledamot bland de största ägarna och i augusti 2009 tillträdde Peter Lindell som ny ledamot i valberedningen, Peter Lindell representerar AMF Pensions Aktiefond-småbolag. Årsstämman beslutade även att för det fall ledamot lämnar valberedningen innan dess arbete är slutfört ska valberedningens övriga ledamöter tillsammans utse ny ledamot. Något sådant ersättningsval har inte skett under året. Ingen ersättning har utgått till valberedningens ledamöter för arbetet i kommittén.

## Styrelsen

### Arbetsformer

Styrelsen i DGC ska enligt bolagsordningen bestå av lägst tre och högst tio ledamöter och har under året bestått av fem ledamöter, samtliga utsedda av bolagsstämman (tabell 2). Styrelsens uppgifter regleras av aktiebolagslagen, bolagsordningen och den arbetsordning som styrelsen utarbetar och fastställer varje år, i vilken styrelsens ansvar klargörs och arbetsfördelningen mellan styrelsen, dess ordförande och verkställande direktören. Arbetsordningen innehåller en övergripande plan och kalendarium för styrelsens sammanträden, beslutsordning inom styrelsen och instruktioner om ekonomisk rapportering samt i övrigt de ärenden som åläggs styrelsen. Arbetsordningen fastställs vid styrelsens konstituerande möte samt därutöver vid behov. Arbetsfördelningen klargör styrelsens ansvar samt de viktigaste

arbetsuppgifterna för ordföranden och den verkställande direktören. Instruktionerna för verkställande direktören innehåller inskränkningar för hans beslut kring investeringar, finansiering, förvärv/överlåtelser av verksamhet och fast egendom, väsentliga förändringar i organisation eller inriktningar i verksamheten samt vissa avtal.

Styrelsen sammanträder vid minst sju tillfällen under året; ett konstituerande sammanträde i anslutning till årsstämman, fyra sammanträden i samband med boksluts- och kvartalsrapporterna, ett sammanträde särskilt inriktat på strategifrågor och budget samt ett sammanträde för fastställande av årsredovisning och agenda till årsstämma. Därutöver sammankallas styrelsen vid behov. Styrelsens sammanträden avhålls i normalfallet på bolagets kontor. Kallelse, dagordning samt underlag till styrelsemötet ska göras tillgängligt för styrelseledamöterna senast en vecka före mötet. Vid mötet förs nummerade protokoll som justeras av ordföranden samt en av övriga ledamöter enligt ett rullande schema. För planering, distribution, kommunikation och arkivering av styrelsearbetet använder styrelsen ett intrångsäkert webbaserat dokumenthanteringssystem.

#### Styrelsens arbete 2009

Styrelsen under 2009 har utgjorts av Björn Giertz (styrelseordförande), David Giertz, Sussi Kvart, Johan Unger och Benny Wahlqvist. David Giertz är huvudägare i DGC. Av styrelsens ledamöter är samtliga utom David Giertz oberoende i förhållande till bolaget och Sussi Kvart, Johan Unger och Benny Wahlqvist är oberoende i förhållande till bolagets större ägare.

Under verksamhetsåret har styrelsen haft sju sammanträden. Ett av dessa möten var en telefonkonferens och övriga

möten avhölls på bolagets kontor på Sveavägen i Stockholm. Styrelsemötena följer en föredragningsplan med dels fasta, dels mötesanpassade punkter. De fasta mötespunkterna omfattar följande:

- Val av justeringsperson (rullande schema).
- Fastställande av dagordning.
- Föregående mötesprotokoll.
- Förteckning över öppna ärenden.
- Verkställande direktörens rapportering med resultat- och finansiell rapportering, samt nyckeltalsuppföljning.
- Frågor kopplade till aktuellt styrelsemöte.
- Övriga ärenden av betydelse för Styrelsen, såsom koncernstrukturförändringar, bildande av nya bolag, avyttring av bolag och verksamheter, viktigare aktiemarknadsfrågor samt övriga förändringar som kan vara av strategisk betydelse för koncernen.

Verkställande direktören har närvarat vid samtliga styrelsemöten och därvid redogjort för utvecklingen inom koncernen. Rapporteringen har skett utifrån en av styrelsen fastsälld affärsplan som beskriver operativa och finansiella mål för året. Utöver verkställande direktören har andra tjänstemän inom bolaget deltagit i styrelsens sammanträden som föredragande av särskilda områden/frågor. Även till bolaget utomstående person med särskild erfarenhet och kompetens inom DGCs verksamhetsområde har inbjudits till styrelsemöte när detta ansetts värdefullt. Ekonomichefen har varit styrelsens sekreterare. Styrelseledamöternas närvaro vid styrelsemötena under 2009 framgår av tabell 2.

Bolagets firma har tecknats av styrelsen i sin helhet samt två i förening av styrelsens ledamöter eller verkställande direktö-

TABELL 1: DGCs VALBEREDNING	REPRESENTERAR	ANTAL AKTIER 31 DEC-09	ANDEL PER 31 DEC-09
David Giertz	David Giertz Holding AB <sup>1</sup>	5 250 452	61,5%
Peter Lindell	AMF Pensions Aktiefond-småbolag	185 800	2,2%
Sebastian af Jochnick	Eget innehav	146 200	1,7%
Björn Giertz (ordf)	Eget och familjs innehav	140 409	1,6%
		<b>5 722 861</b>	<b>67,0%</b>

<sup>1</sup> Bolaget ägs till 100 procent av David Giertz och han är ensam styrelseledamot i ägarbolaget.

TABELL 2: DGCs STYRELSE	INVALID I STYRELSEN	NÄRVARO VID STYRELSEMÖTEN 2009 <sup>2</sup>	OBEROENDE I FÖRHÅLLET TILL BOLAGET		AKTIEINNEHAV, EGET ANDEL
			BOLAGET	STÖRRE ÄGARE	ANTAL ANDEL
Björn Giertz, ordf	1995 <sup>1</sup>	7	ja	nej	124 812 1,5%
David Giertz	1991 <sup>1</sup>	7	nej	nej	5 250 452 61,5%
Sussi Kvart	2008	7	ja	ja	2 000 < 0,1%
Johan Unger	2006	7	ja	ja	17 578 0,2%
Benny Wahlqvist	2004	7	ja	ja	20 507 0,2%
					<b>5 415 349 63,5%</b>

<sup>1</sup> Bolaget grundades 2002 vid en legal omstrukturering av koncernen varvid DGC bildades i sin nuvarande form. Uppgiften avser tidigare legal struktur.

<sup>2</sup> Sju styrelsemöten under 2009.

ren. Under 2009 har styrelsen givit verkställande direktören fullmakt att ingå avtal om förvärvet av Telenova AB. Styrelsen har inte utfärdat andra fullmakter att gälla under 2009.

Styrelsen har under året bland annat initierat att informationssäkerheten inom DGCs verksamhet stärkts. Det har bland annat medfört att arbete påbörjats inom organisationen med en planerad certifiering enligt ISO 20 000 under 2010 (DGC är sedan år 2000 kvalitetcertifierade enligt ISO 9001) och kommer även att genomföra en extern certifiering enligt Payment Card Industry Data Security Standard (PCIDSS).

### Styrelsens ordförande

Styrelsens ordförande utsågs av årsstämman. Styrelsens arbete har letts och organiserats av dess ordförande, vilken även ansvarat för att styrelsen fullgjort sina uppgifter. Styrelseordföranden har genom löpande kontakter med den verkställande direktören följt bolagets utveckling mellan styrelsemötena och tillsett att övriga styrelseledamöter fått och tagit del av den verkställande direktörens månatliga finansiella rapporteringen samt i övrigt svarat för att ledamöterna löpande fått den information som krävs för att de ska kunna fullfölja uppdraget. Styrelseordföranden har också tillsett att styrelseledamöterna fortlöpande uppdaterat och fördjupat sina kunskaper om bolaget och dess verksamhet. Under året har detta främst skett genom kvartalsvisa skriftliga rapporter från bolagsledningen som den verkställande direktören gått igenom vid styrelsemötena samt de beskrivningar av marknadstendenser, konkurrentanalyser etc som samlats i DGCs budgetdokumentation och affärsplan. Därtill hade ordföranden till styrelsens strategidag inbjudit extern föredragshållare för information och diskussion om marknader och trender inom DGCs verksamhetsområden.

Styrelsens ordförande har under året också tillsett att styrelsens arbete utvärderats och att styrelsen och valberedningen informerats om resultatet av utvärderingen. Utvärderingen hade formen av enkät och behandlade följande områden; styrelsearbetets inriktning, kompetens och styrelsens sammansättning, metod och effektivitet i styrelsearbetet, samarbetet inom styrelsen, ansvarsfördelningen mellan verkställande direktör och styrelsen, utvärdering av

ordförandeskapet och ledamots fortsatta engagemang i styrelsen. Utvärderingen gav sammantaget en positiv bild av styrelsens arbete.

Under året har, på ordförandens initiativ, styrelsen också utvärderat verkställande direktörens arbete. Samtliga styrelseledamöter har intervjuats utifrån en i förväg distribuerad enkät. Resultatet sammanställdes av ordföranden och behandlades på ett av styrelsemötena.

## Bolagsledningen

Verkställande direktören, Jörgen Qwist, är koncernchef och leder verksamheten inom de ramar som fastställts i vd-instruktionen. Verkställande direktören har i samråd med styrelsens ordförande tagit fram nödvändigt informations- och beslutsunderlag till styrelsemötena, föredragit ärenden och motiverat förslag till beslut. Vidare ansvarar verkställande direktören för DGCs affärsmässiga, strategiska och finansiella utveckling och leder och koordinerar den dagliga verksamheten i enlighet med styrelsens riktlinjer och beslut. Den verkställande direktören tecknar firma för löpande förvaltningsåtgärder enligt aktiebolagslagen samt tecknar firman i koncernens samtliga dotterbolag, i vilka han ensam utgör styrelseledamot.

DGC är operativt organiserat i en för hela koncernen gemensam säljorganisation och en teknikorganisation. Ansvar för respektive funktion åvilar försäljningschef respektive teknisk chef. Under delar av 2009 var produktledningen ett tredje gemensamt verksamhetsområde. Koncernen har också en gemensam ekonomifunktion för vilken ekonomichefen ansvarar. Den verkställande direktören utser medlemmarna i DGCs ledningsgrupp, vilken jämte verkställande direktören omfattar försäljningschef, teknisk chef och ekonomichef. DGCs ledningsgrupp har haft månadsvisa verksamhetsgenomgångar under verkställande direktörens ledning och därutöver möten när så varit påkallat. För klargörande av roll och ansvarsfördelning för övriga ledande befattningshavare i ledningsgruppen har verkställande direktören i samråd med styrelsen ordföranden utarbetat instruktioner för dessa.

Koncernen finansiella utveckling rapporteras i fyra affärsområden, för vilka det finansiella utfallet särredovisats

TABELL 3: BOLAGSLEDNING	BEFATTNING	ÖVRIGT	TILLTRÄDE	ANSTÄLLNINGÅR
Jörgen Qwist	Vd	Koncernchef	1999	1991
Mattias Wiklund <sup>1</sup>	Försäljningschef	Förste vice vd	2008	2005
Patrik Gylesjö <sup>2</sup>	Teknisk chef	Andre vice vd	2008	1997
Göran Hult	Ekonomichef	Styrelsens sekreterare	2000	2000
Peter Bonde	Produktmarknadschef	Ingick under perioden 1 apr - 31 dec 2009	2009	2009

1. Mattias Wiklund var under åren 2005-2007 verkställande direktör i dotterbolaget DGC Access AB (affärsområdet Datakommunikation).

2. Patrik Gylesjö var under 2007 verkställande direktör i dotterbolaget DGC Solutions AB (affärsområdet IT-drift).

de officiellt avgivna kvartalsrapporterna under året. Den verkställande direktören har skriftligen rapporterat verksamhetens finansiella utveckling till styrelsen enligt ett fastställt format.

## Ersättningar till styrelsen och ledande befattningshavare

### Ersättningar till styrelsens ledamöter

Styrelsens arvode för 2009 beslutades på årsstämman och uppgick totalt till 700 000 kr, fördelat med 250 000 kr till styrelsens ordföranden och 150 000 kr till envar av övriga ledamöter som inte är anställda i DGC (se not 23 i årsredovisningen). Arvodet till ledamöterna har utbetalats kvartalsvis med en fjärdedel av årsarvodet. Ingen av ledamöterna som erhållit styrelsearvode har under året erhållit annan ersättning från bolaget för annat uppdrag än styrelseuppdraget.

### Ersättningar till ledande befattningshavare

Något separat ersättningsutskott har inte formerats inom styrelsen utan hela styrelsen fullgör ersättningsutskottets uppgifter, som avser att bereda frågor och ersättning och andra anställningsvillkor för bolagsledningen. Ordföranden har berett frågor med anledning av den verkställande direktörens avtal och förhandlat med denna. Avtalet med verkställande direktören har fastställts av styrelsen. Den verkställande direktören har berett och i samråd med ordföranden utarbetat instruktioner och avtal med övriga ledande befattningshavare. Den verkställande direktören har förhandlat och slutit avtal med övriga ledande befattningshavare. Lön till ledande befattningshavare har under 2009 bestått av en fast och en rörlig ersättning och har följt de riktlinjer som årsstämman fastslog i april 2009. Storleken på den rörliga ersättningen har huvudsakligen baserats på koncernens finansiella mål i form av tillväxtmål och resultatmål, men även på prioriterade operativa mål. Beträffande ersättningar till ledande befattningshavare för 2009 se även not 23 i årsredovisningen.

## Revision

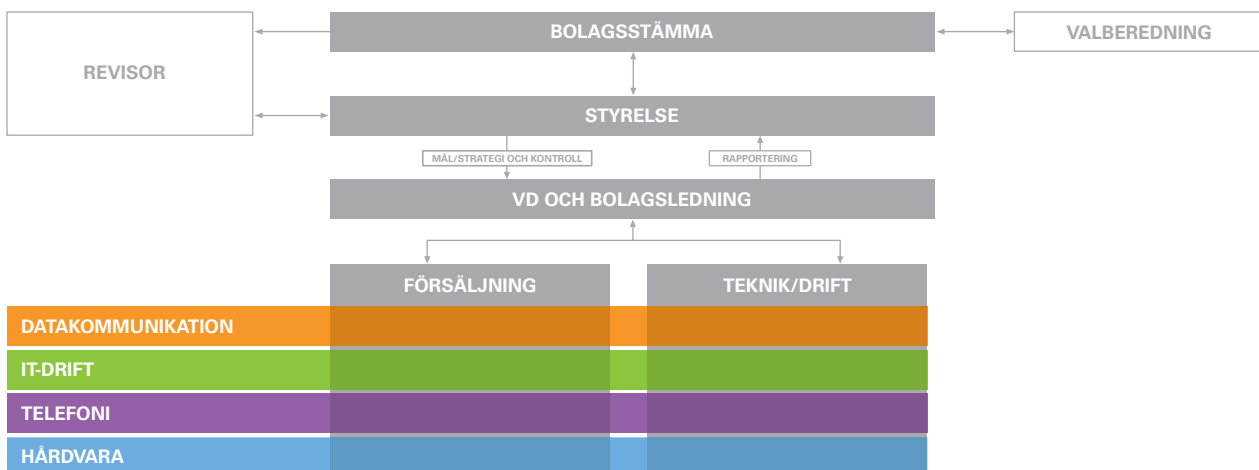
### Extern revision

Det praktiska arbetet med upphandling av revisionstjänster har hanterats av bolagets ekonomiavdelning och skedde senast våren 2006 då samtliga av de fyra största revisionsbyråerna gavs möjlighet att lämna offert på revisionen av DGC. På årsstämman 2006 valdes Ernst & Young AB till revisorer och auktoriserade revisorn Thomas Forslund har utsetts till huvudansvarig revisor. Thomas Forslund är delägare inom Ernst & Young och har lång erfarenhet som bolagsstämموvald revisor i såväl medelstora som stora svenska och internationella börsnoterade koncerner.

Revisorerna granskar styrelsen och den verkställande direktörens förvaltning av bolaget och bolagets räkenskaper och kvaliteten och regelbundenhet av bolagets finansiella rapporter. Kommunikationen mellan styrelsen och revisorerna har under året huvudsakligen skett genom skriftliga revisionsrapporter och att Thomas Forslund deltagit vid styrelsemöte för rapportering och diskussion. När Thomas Forslund deltagit vid styrelsemöte har inte bolagsledningen närvarat. Den externa revisionen har genomförts efter en plan i vilken även synpunkter från styrelsen inarbetats och iakttagelser och förbättringsåtgärder har avrapporterats till styrelsen. Beträffande granskning av finansiella rapporter under 2009 har revisorerna avgivit översiktlig granskningsrapport över bolagets halvårsrapport.

Total ersättning till revisorer under 2009 uppgick till 525 tkr, vilket fördelade sig mellan revisions- och andra uppdrag enligt tabell 4.

Ersättning för tjänster utöver lagstadgad revision avser för 2009 främst granskning av Telenovas räkenskaper i samband med förvärvet av bolaget, konsultationer inom informationssäkerhet, aktiebolags- och skatterättslig rådgivning samt uppdrag i samband med börsrevisorernas



DGCs Bolagsstyrningsstruktur

ettärsuppföljning. Under föregående år 2008 avsåg andra uppdrag främst ersättningar i samband med bolagets börsnotering.

### Revisionsutskott

Styrelsen har inte formerat något särskilt revisionsutskott, utan hela styrelsen har fullgjort revisionsutskottets uppgifter. Det är styrelsens uppfattning att styrelsen i sin helhet tillsammans bäst besitter den erfarenhet och kompetens inom redovisning, finansiering, intern kontroll och verksamhetens art och inriktning, som kan anses vara nödvändig för att tillfredsställande utföra revisionsutskottsuppgifterna. Styrelsen har tagit del av och utvärderat rutinerna för redovisning och ekonomisk rapportering samt följt upp och utvärderat revisorernas arbete, kvalifikationer och oberoende. Styrelsen har vidare bistått koncernledningen med identifiering och utvärdering av de främsta riskerna i verksamheten och tillsett att ledningen inriktar arbetet på att hantera dessa.

### Aktiemarknadsinformation

DGCs aktiemarknadskontakter bygger främst på pressmeddelanden och kvartalsvis finansiell information samt företagspresentationer vid olika kapitalmarknadsträffar. Som noterat bolag skall DGC följa reglerna för informationgivning som återfinns i regelverket för emittenter vid NASDAQ OMX Stockholm. Utöver regelverket regleras bolagets IR/PR-arbete genom den informationspolicy som bolagets styrelse har fastställt. DGCs delårs- och helårsrapporter sparas och finns tillgängliga på bolagets hemsida.

Under 2009 har bolagsledningen presenterat samtliga kvartalsrapporter vid telefonkonferenser där deltagarna kunnat följa presenterat material via bolagets eller konferensorganisations hemsida. I anslutning till dessa kvartalsrapporter har verkställande direktören spelat in en vd-intervju som distribuerats till affärspress. Såväl telefonkonferenserna

som vd-intervju sparas och finns tillgängliga på bolagets hemsida.

Under 2009 har DGC medverkat vid tolv kapitalmarknadsträffar, vilka framgår av tabell 5. Därutöver har DGC inbjudits till mindre arrangemang som exempelvis frukostmöten där bolagsledningen presenterat DGC för allmänheten och institutionella investerare.

Finansiell information i form av delårsrapporter, bokslutskommunikéer och årsredovisningar finns på bolagets hemsida under menyen "Investerare". Motsvarande information finns även på Finansinspektionens hemsida. På bolagets hemsida finns även samtliga pressmeddelanden DGC avgett samt ytterligare information om bolagsstyrning, bolagssordning, styrelsen, revisorer, ägarstruktur, aktiekurs. Där finns även information kring årsstämmor och beslutade riktlinjer för ersättning till ledande befattningshavare, uppgifter om vilka personer som är registrerade som insynspersoner hos Finansinspektionen, kalendarium mm.

### Intern kontroll och riskhantering avseende den finansiella rapporteringen

DGCs processer för intern kontroll avseende den finansiella rapporteringen är utformad i syfte att ge en rimlig försäkran om att bolagets mål uppnås avseende följande:

- en effektiv verksamhet
- en tillförlitlig finansiell rapportering
- en finansiell rapportering som är upprättad i enlighet med god redovisningssed, tillämpliga lagar och förordningar samt övriga krav som ställs på noterade bolag.

DGCs arbete med den interna kontrollen och riskhanteringen är ständigt under utvärdering och utveckling. Det är en process, det vill säga ett i verksamheten integrerat

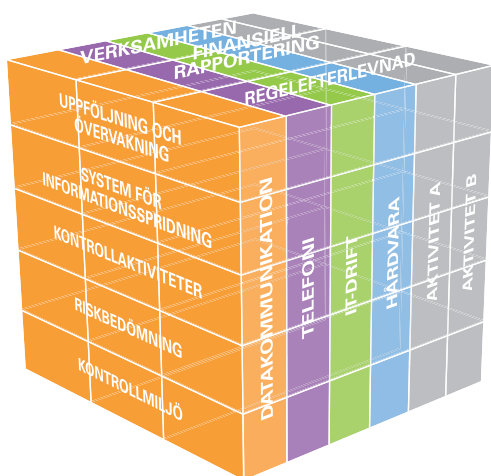
TABELL 4: ERSÄTTNING TILL REVISORER, TKR	2009	2008	2007
<b>Revisionsuppdrag</b>			
Ernst & Young	355	433	395
<b>Andra uppdrag</b>			
Ernst & Young	170	657	282
<b>Summa</b>	<b>525</b>	<b>1 090</b>	<b>677</b>

TABELL 5: KAPITALMARKNADSTRÄFFAR	ARRANGÖR	BENÄMNING
Mars	Aktiespararna, Huddinge	Aktiedag
Mars	Aktiespararna, Riks	Aktiedag
Mars	Erik Penser Bank	Kapitalmarknadsdag
Mars	SEB Enskilda Equities	Kapitalmarknadsdag
Mars	Financial Hearing	Småbolagsdagen
September	NASDAQ OMX	Kapitalmarknadsdag
September	Swedbank, Göteborg	Kapitalmarknadsdag
Oktober	Aktiespararna, Uppsala	Aktiedag
Oktober	Swedbank, Stockholm	Kapitalmarknadsdag
November	Avanza och Redeye	Börsdag
November	Aktiespararna, Göteborg	Aktiedag
November	Redeye	IT-dag

medel att nå vissa mål, inte ett mål i sig och processerna drivs inte bara genom regelverk och anvisningar med IT-stöd och systemintegrationer, utan primärt av människor på alla nivåer i organisationen.

Följande beskrivning har upprättats i enlighet med punkt 10.5 och 10.6 i Svensk kod för bolagsstyrning (koden), i vilka regleras att styrelsen årligen ska lämna en beskrivning av de viktigaste inslagen i bolagets system för intern kontroll och riskhantering avseende den finansiella rapporteringen (pkt 10.5) samt i de fall bolag inte har en särskild granskningsfunktion (internrevision) ska styrelsen motivera sitt ställningstagande (pkt 10.6). Denna rapport utgör en avskild del av bolagsstyrningsrapporten och har liksom övriga delar i bolagsstyrningsrapporten inte granskats av bolagets revisorer.

DGC arbete med intern kontroll avseende den finansiella rapporteringen utgår från COSOs ramverk Internal Control-Integrated Framework, som lanserades i början av 90-talet och är det ramverk för intern kontroll som fått störst spridning och är internationellt erkänt. COSOs ramverk utgår från fem komponenter; kontrollmiljö, riskbedömning, kontrollaktiviteter, information och kommunikation samt uppföljning och övervakning (se bild nedan).



### Kontrollmiljö

Enligt såväl aktiebolagslagen som koden är styrelsen ansvarig för att DGC har en tillfredsställande internkontroll och grunden i den interna kontrollen är en relevant och effektiv kontrollmiljö. Kontrollmiljön innefattar huvudsakligen den kultur som styrelsen och ledningen kommunicerar och verkar utifrån, vilket i DGC främst speglas i en kontrollstruktur som bygger på:

- Ansvar och arbetsfördelningen mellan styrelse-ordföranden och övriga ledamöter samt mellan styrelsen och den verkställande direktören, vilket beskrivs i

styrelsens arbetsordning och vd-instruktionen. För övriga ledande befattningshavare har den verkställande direktören i samråd med ordföranden utarbetat skriftliga instruktioner.

- Regelbunden rapportering från den verkställande direktören till styrelsen utifrån fastställda rutiner, månadsvis med en kortare beskrivning av verksamheten och kvartalsvis med en utförlig rapport.
- Organisationsstruktur och beslutsvägar, policys, riktlinjer och manualer, befattnings- och rutinbeskrivningar, ansvar och befogenheter som är klart definierade och kommunicerade inom organisationen.
- En för samtliga i koncernen ingående bolag gemensam redovisningsfunktion, vilket innebär att alla verksamheter delar gemensam struktur och system för bokföring och till redovisningen sidoordnade stödsystem samt att all redovisningsdata finns samlad i en och samma databas med effektiva rutiner för säkerhetskopiering och fjärrlagring av data.

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

### Riskbedömning

I riskbedömningen ingår att identifiera och utvärdera risken för väsentliga fel i redovisningen och bedömningen utgår från ett antal så kallade räkenskapspåståenden om,

- att redovisade tillgångar och skulder existerar,
- att de hänförs till rätt dag,
- att en redovisad affärstransaktion ägde rum under perioden,
- att samtliga transaktioner som ska ingå i den finansiella rapporten är medtagna och bokförts med rätt belopp,
- att redovisade belopp i den finansiella rapporten medtagits till belopp överensstämmande med god redovisningssed samt tillämpliga lagar och övrig regler som gäller för DGC,
- att affärstransaktion är bokförd till rätt belopp och hänförd till rätt period,
- att poster i resultat- och balansräkning och kassaflöde klassificerats och rubricerats enligt god redovisningssed, tillämpliga lagar och förordningar samt krav på noterade bolag och att erforderliga tilläggsupplysningar lämnats.

För att med rimlig grad säkerställa att den finansiella rapporteringen uppfyller räkenskapspåståendena tillämpar DGC främst en metod med checklistor. I bolagets verksamhet finns dessa risker huvudsakligen i anläggningstillgångar. Anläggningstillgångarna är till väsentlig del spridda geografiskt i DGCs nät vilket till del försvårar kontrollen. Men riskbedömningen tar

även hänsyn till utfallet av resultatet, affärsprocesser, yttre faktorer och risken för bedrägeri och stöld/svinn.

#### Kontrollaktiviteter

Kontrollaktiviteterna syftar till att tillsammans förebygga, upptäcka och korrigera eventuella fel. Kontrollaktiviteterna hos DGC utformas för att hantera de väsentligaste riskerna avseende den finansiella rapporteringen inklusive väsentliga redovisningsprinciper som identifierats. Hos DGC omfattar dessa bl.a. policydokument, fördelning av arbete och ansvar, behörigt godkännande av affärstransaktioner, verifieringshantering, attestrutiner, månadsvis dokumenterade avstämningar och värderingar av fordringar, skulder och likvida medel. Under året har DGC särskilt genomfört ett kontrollarbete avseende koncernens IT-säkerhet, vilket bl.a. resulterat i genomförda och pågående förbättringar avseende behörighetsstrukturer, fjärråtkomst till DGCs interna nät, processer för systemutveckling och systemförvaltning.

#### Information och kommunikation

De väsentligaste styrande dokumenten i form av policys och instruktioner hålls löpande uppdaterade och kommuniceras via relevanta kanaler främst i elektronisk form. Inom styrelsen hanteras och arkiveras arbetsflödet av dokument huvudsakligen genom ett elektroniskt intrångssäkert dokumenthanteringssystem, i vilket även styrelsens ledamöter kommunicerar mellan sig. För kommunikation externt har DGC en informationspolicy som anger riktlinjerna för hur denna kommunikation ska ske. Syftet med policyn är att säkerställa att DGCs informationsskyldigheter efterlevs på

ett korrekt, fullständigt och avsett sätt. Styrelsen har reviderat informationspolicyn under året.

#### Uppföljning och övervakning

Styrelsen erhåller månatliga ekonomiska rapporter med kommentarer från den verkställande direktören och koncernens finansiella ställning och resultat behandlas vid respektive kvartalsmöte. Styrelsen utvärderar och går igenom årsredovisning och kvartalsrapporter inför publicering och till varje sådant tillfälle lämnar den verkställande direktören en utförlig beskrivning av verksamheten för perioden med jämförelser och analyser av utfall mot budget. En viktig del i den interna kontrollen är den årliga affärsplans- och budgetprocessen som resulterar bland annat i såväl kortperiodisk budget som budget över kommande treårsperiod. DGCs årsbudget är på hög detaljnivå och ger mycket goda möjligheter till analys vid uppföljningen av utfall.

#### Utvärdering av behov av särskild granskningsfunktion (internrevision)

DGC har en enkel juridisk och operativ struktur och utarbetade styr- och internkontrollsystem. Verksamheten är lokaliserad på ett gemensamt driftställe och samtliga anställda arbetar inom samma lokal. DGC har en för hela koncernen gemensam ekonomifunktion/avdelning. Styrelsen har följt upp kvaliteten av den interna kontrollen bland annat genom kontakter med DGCs externa revisorer. Mot bakgrund av detta samt med beaktande av bolagets storlek och organisatoriska struktur har styrelsen valt att inte ha en särskild internrevision.

Stockholm i mars 2010

Styrelsen