



Bolagsstyrnings- rapport 2017

Bolagsstyrningsrapporten har upprättats som en från årsredovisningen skild handling och utgör således inte en del av de formella årsredovisningshandlingarna.

BOLAGSSTYRNINGSRAPPORT

Från och med 2015 är upprättandet av bolagsstyrningsrapport ett krav för DistIT AB enligt Årsredovisningslagen (1995:1554), 6 kap. 6-9 §§. Denna bolagsstyrningsrapport följer Svensk kod för bolagsstyrnings regler och tillämpningsanvisningar. Bolagsstyrningsrapporten har upprättats som en från årsredovisningen skild handling och utgör således inte en del av de formella årsredovisningshandlingarna. Bolagsstyrningsrapporten har granskats av bolagets revisorer med bestämmelserna i årsredovisningslagen och revisorns yttrande är fogat till rapporten.

DistIT AB (publ), org.nr. 556116-4384, är ett svenskt publikt aktiebolag som lyder under svensk lag. Verksamheten har under 2017 bestått av dotterbolagen Aurora Group Danmark A/S, Septon Electronic AB och SweDeltaco AB. Sedan den 24 maj 2017 ingår Sominis Technology UAB i koncernen. I koncernen ingår även DistIT Fastigheter AB som är ägare till fastigheten i Tullinge i vilken SweDeltaco bedriver sin huvudsakliga verksamhet och DistIT AB har sitt huvudkontor. Aurora Group och SweDeltaco bedriver verksamheter i samtliga nordiska länder, SweDeltaco genom dotterbolaget Deltaco Baltic UAB bedriver även verksamhet i de baltiska länderna. Septon Electronic AB bedriver verksamhet i Sverige och Sominis Technology UAB verksamhet i Litauen.

Bolagsstyrningsrapporten har upprättats enligt Årsredovisningslagen. Bolagsstyrningen av DistIT AB utgår från svensk lagstiftning, främst den svenska aktiebolagslagen, avtalet med marknadsplatsen First North Premier, samt andra relevanta regler och riktlinjer. Bolagets aktie är upptagen till handel på First North Premier, med kortnamnet DIST och har Remium Nordic Holding AB som Certified Adviser. Sedan den 8 maj 2015 är bolagets företagsobligation upptagen till handel på Företagsobligationslistan vid NASDAQ Stockholm.

Till grund för styrning av bolaget och koncernen ligger bland annat bolagsordningen, den svenska aktiebolagslagen och Stockholmsbörsens regelverk för listning på First North Premier. Eftersom DistITs aktie inte är noterad på reglerad marknadsplats omfattas bolaget inte av svensk kod för bolagsstyrning. DistITs arbete med bolagsstyrning är dock i stora delar inspirerad av koden. En valberedning inför årsstämman 2018 har bildats som uppfyller de riktlinjer beträffande oberoende som framgår av Svensk kod för bolagsstyrning.

AKTIEÄGARE

DistITs aktie är listad på NASDAQ First North sedan 19 april 2011 och på First North Premier sedan 28 april 2015. För bolag anslutna till NASDAQ First North Premier krävs en Certified Adviser vilken bland annat skall utöva viss tillsyn. Remium Nordic Holding AB är DistITs Certified Adviser. Antalet aktieägare i DistIT uppgick den 31 december 2017 till 6 602 (6 958). Av dessa hade 371 (366) fler än 1 000 aktier vardera. 47 aktieägare äger aktier motsvarande 85 % av aktiekapital och röster. Varje aktie en röst. För ytterligare information om ägare och ägarstruktur, se sidorna 62-63.

BOLAGSSTÄMMA

Bolagets högsta beslutande organ är bolagsstämman, där aktieägarnas inflytande i bolaget utövas. Aktieägare, som vill delta på bolagsstämma, personligen eller via ombud, ska vara

upptagna i aktieboken fem vardagar före bolagsstämman samt göra en anmälan till bolaget enligt kallelse.

Kallelse till bolagsstämma sker genom annonsering i Post- och Inrikes Tidningar samt på bolagets webbplats www.distit.se. Vid tidpunkten för kallelse informeras att kallelse skett genom annons i Svenska Dagbladet.

Årsstämma ska hållas inom sex månader från räkenskapsårets utgång. På årsstämman beslutar aktieägarna bland annat om val av styrelse och revisorer, principer för valberedningens arbete samt om ansvarsfrihet för styrelsen och verkställande direktören för det gångna året. Beslut fattas även om fastställelse av de finansiella rapporterna, disposition av vinstmedel samt arvode för styrelsen och revisorerna.

ÅRSSTÄMMAN 2017

I enlighet med styrelsens förslag beslutades att lämna 2,75 SEK per aktie i utdelning för verksamhetsåret 2016 varav 1,75 SEK per aktie avsåg ordinarie utdelning och 1,00 SEK per aktie avsåg extra utdelning.

Till ordinarie styrelseledamöter omvaldes Arne Myhrman, Charlotte Hansson, Jonas Mårtensson och Stefan Charette samt nyvaldes Anders Nordlöw. Stämman utsåg Arne Myhrman till styrelsens ordförande. Vidare beslutades att styrelsearvodet utgår med en årlig ersättning till styrelseordförande med 350 000 kronor och till övriga ledamöter ej anställda i bolaget med 140 000 kronor per person.

Till revisor omvaldes revisionsbolaget Grant Thornton Sweden AB som utsåg auktoriserade revisorn Daniel Forsgren som huvudansvarig revisor.

Årsstämmen 2015 beslutade om att de principer för valberedningens uppdrag och hur valberedning skall utses skall gälla årligen till dess bolagsstämman beslutar om ändring av dessa. Inga ändringar beslutades vid årsstämman 2017 så samma principer som antogs vid årsstämman 2015 beslutades att gälla även inför årsstämman 2018.

Årsstämmen bemyndigade styrelsen att under tiden fram till årsstämman 2017, vid ett eller flera tillfällen, fatta beslut om nyemission av högst 1 228 000 aktier motsvarande högst 10 % av bolagets befintliga aktiekapital på dagen för årsstämman mot apportegendom. Syftet med bemyndigandet är att möjliggöra förvärv med betalning genom apportemission. Emissionskursen skall fastställas enligt gällande marknadsförhållanden.

STYRELSEN

Enligt bolagets bolagsordning skall styrelsen bestå av minst tre och högst sju ledamöter med högst fem suppleanter. Vid årsstämman 2017 valdes fem ledamöter. De bolagsstämموvalda ledamöterna utses för tiden fram till nästa årsstämma i enlighet med Svensk kod för bolagsstyrning. Någon regel om längsta tid en ledamot kan ingå i styrelsen finns inte. Ledamöternas medelålder är 53 år och en av ledamöterna är kvinna.

Fyra av ledamöterna anses av valberedningen vara oberoende i förhållande till bolaget, bolagsledningen respektive bolagets större ägare. Ledamoten Stefan Charette anses vara oberoende i förhållande till bolaget och bolagsledningen och beroende i förhållande till en av bolagets större ägare, Athanase Industrial Partner. DistIT uppfyller därmed de krav koden uppställer avseende styrelsens oberoende i förhållande till bolaget, bolagsledningen respektive bolagets större ägare.

För information om de bolagsstämmovalda ledamöterna, se sidan 64.

STYRELSENS ARBETE OCH ANSVAR

Styrelsen i DistIT har fastställt en arbetsordning för styrelsen med instruktioner avseende arbetsfördelning mellan styrelse och verkställande direktören samt instruktioner för ekonomisk rapportering. Styrelsen ansvarar för att DistITs organisation är utformad så att bokföringen, medelsförvaltningen och övriga ekonomiska förhållanden kontrolleras på ett betryggande sätt. Styrelsen ska fortlöpande bedöma koncernens ekonomiska situation.

Av styrelsens arbetsordning framgår att styrelsens ordförande i samråd med verkställande direktören före utsändande av kallelse ska utarbeta dagordning för respektive sammanträde och bestämma nödvändigt beslutsunderlag och dokumentation till aktuella ärenden. Styrelsen kallas till ett konstituerande möte efter årsstämman samt därutöver minst fem ordinarie sammanträden per år. Fyra av de ordinarie sammanträdena sammanfaller med tidpunkterna för den externa ekonomiska rapporteringen. Det femte ordinarie sammanträdet hålls i december med genomgång av budget och verksamhetsplan för påföljande år. Vid styrelsemötet där årsbokslutet presenteras deltar revisorn för att meddela iakttagelser från den revisionen. Utöver de ordinarie mötena kallas styrelsen till ytterligare sammanträden när situationen så påkallar. Under året har styrelsen sammanträtt 11 gånger inklusive ett konstituerande styrelsemöte.

NÄRVAROFREKVENSN STYRELSEN

Namn	Invald	Beroendeställning	Närvarofrekvens	Valberedning
Arne Myhrman, ordförande	2011	Nej	11/11	Ledamot
Jonas Mårtensson	2011	Nej	11/11	-
Charlotte Hansson	2012	Nej	11/11	-
Stefan Charette	2016	Nej/Ja ¹⁾	11/11	Ledamot
Anders Nordlöw	2017	Nej	6/7	-

1) Stefan Charette är oberoende i förhållande till bolaget och bolagsledningen och beroende i förhållande till en av bolagets större ägare, Athanase Industrial Partner.

Styrelseordföranden leder styrelsens arbete och ansvarar för att övriga ledamöter löpande får den information som är nödvändig för styrelsearbetets kvalitet upprätthålls och utövas enligt aktiebolagslagen. Ordföranden företräder bolaget i ägarfrågor.

Styrelsen övervakar verkställande direktörens arbete och ansvarar för att organisationen är ändamålsenlig. Styrelsen fastställer DistITs övergripande mål och strategier, beslutar om budget och affärsplaner behandlar och godkänner årsbokslut och delårsrapporter samt fastställer viktiga policies och regelsystem. Styrelsen skall följa den ekonomiska utvecklingen, säkerställa kvaliteten i den finansiella rapporteringen och den interna kontrollen samt regelbundet följa upp och utvärdera verksamheten utifrån de av styrelsen satta målen och riktlinjerna. Styrelsen skall även besluta om större investeringar och förändringar i DistITs organisation och verksamhet.

ERSÄTTNING TILL STYRELSEN

Till styrelsens ordförande och ledamöter utgår arvode enligt årsstämmans beslut. Som valberedningens ordförande informerade om vid årsstämman tillämpar bolaget principen

att eventuellt arbete utöver ordinarie styrelsearbete skall ske på marknadsmässiga grunder och vara överenskommet direkt mellan bolaget och den ledamot det berör. Detta förfarande har tillämpats tidigare och omfattningen av dessa konsultarvoden redovisas, om sådant har utbetalats, särskilt i årsredovisningen. För 2017 har arvode för arbete utöver ordinarie styrelsearbete utbetalats till Jonas Mårtensson.

Med anledning av en dom från Högsta förvaltningsdomstolen den 20 juni 2017 (mål nr 278-17) ska styrelsearvode normalt beskattas som inkomst av tjänst. Detta har medfört att Skatteverkets tidigare ställningstagande om utfärdande av F-skattebevis efter ändrat näringsbegrepp inte längre kan tillämpas. Vad gäller redan ingångna avtal mellan styrelseledamot och DistIT före den 20 juni 2017 har Skatteverket förtydligat att dessa som utgångspunkt bör kunna förlöpa viss tid utan beskattningsekvenser för inkomstbeskattningen under förutsättning att den skattskyldige uppfyller övriga krav som anges i ställningstagandet och att de styrelsearvoden som betalas ut avser innevarande räkenskapsår hos bolaget. Styrelsen har genom avtal med varje enskild ledamot säkerställt att ovan är uppfyllt och att styrelsearvode senast från räkenskapsåret 2018 redovisas som inkomst av tjänst.

STYRELSEARVODE TILL STYRELSEN

TSEK	2017	2016	Vad
Arne Myhrman, ordförande	350	350	
Jonas Mårtensson, vice ordf.	157	190	Vice ordförande t.o.m. årsstämma 2017
Charlotte Hansson	140	140	
Stefan Charette	140	93	8 mån
Anders Nordlöw	93	-	8 mån

ANNAN ERSÄTTNING TILL STYRELSEN

TSEK	2017	2016	Vad
Arne Myhrman	-	400	Arvode som arbetande styrelseordförande
Arne Myhrman	-	48	Pensionsavsättning
Jonas Mårtensson	50	100	Rådgivning i samband med förvärv
Charlotte Hansson	-	-	
Stefan Charette	-	-	

STYRELSEUTSKOTT

Enligt styrelsens arbetsordning antagen den 3 maj 2017 utser styrelsen inget revisions- eller ersättningsutskott utan hela styrelsen ansvarar för att fullgöra dessa uppgifter. Styrelsen har därför under året inte utsett några särskilda styrelseutskott. Styrelsen utser inom sig vid behov arbetsgrupper vars uppgifter är att inför kommande styrelsebeslut ta fram och förbereda beslutsunderlag. Två exempel på detta har under året varit inför förvärvet av Septon och förvärvet av Sominis.

GDPR

Den 25 maj 2018 ersätts personuppgiftslagen med dataskyddsförordningen (GDPR). Dataskyddsförordningen gäller som lag i alla EU:s medlemsländer. DistIT arbetar aktivt sedan 2017 med anpassning till denna nya lag. Styrelsen har utsett en arbetsgrupp för att genomföra detta arbete och implementera eventuella nödvändiga nya processer.

VERKLIG HUVUDMAN

Lagen om verklig huvudman (Lag [2017:631]) trädde i kraft den 1 augusti 2017 och har registreringsskyldighet uppstått i och med ikraftträdandet av lagen ska en anmälan enligt 2 kap. lagen göras senast sex (6) månader efter lagens ikraftträdande. Lagen syftar till att genom krav på ökad insyn och registrering av verkliga huvudmän i juridiska personer samt trustar och liknande juridiska konstruktioner förhindra att juridiska personer eller konstruktioner utnyttjas för penningtvätt eller finansiering av terrorism. DistIT har i enlighet med lagen rapporterat samtliga sina huvudmän.

REVISION

Revisorer utses på årsstämman med uppgiften att granska bolagets finansiella rapportering samt styrelsens och verkställande direktörens förvaltning av bolaget. Val av revisor genomfördes vid årsstämma 2017, då Grant Thornton Sweden AB valdes till revisor för tiden intill slutet av årsstämman 2018. Huvudansvarig revisor är Daniel Forsgren (född 1972).

Huvudansvarig revisor erhåller för kännedom löpande kallelser till styrelsemöten och bolagsstämmor, styrelseprotokoll, den månatliga ekonomiska rapporteringen,

VD-rapporter samt löpande annan information av väsentlig betydelse för verksamheten. Revisionsgranskningen omfattar även delar av bolagets interna kontroll samt förvaltningsrevision. Områden som granskas väljs ut i enlighet med riskbedömningen om väsentliga processer. Vid styrelsens årliga genomgång av årsbokslut föredrar den huvudansvariga revisorn en skriftligen upprättad revisionspromemoria.

Den huvudansvarige revisorn har vid ett tillfälle träffat styrelsen för att redovisa arbetet av sin utvärdering av den interna kontrollen samt revisionen av årsbokslutet för räkenskapsåret 2017. Styrelsens ordförande har under året vid ett par tillfällen träffat revisorn utan närvaro av verkställande direktören eller annan person från bolagsledningen.

Grant Thornton avger revisionsberättelse avseende DistIT AB samt koncernen. Grant Thornton utför även tjänster för bolag inom DistIT-koncernen utöver revisionsarbetet. Detta har framför allt omfattat frågor inför styrelsens beslut beträffande finansiella frågor i samband med företagsförvärv av Septon, Sominis samt SweDeltacos förvärv av Winther. För detta arbete har Grant Thornton fakturerat ett sammanlagt belopp om 0,7 MSEK år 2017. Revisorn erhåller arvode för sitt revisionsarbete i enlighet med beslut på årsstämman. För information om arvoden till revisorn under 2016 och 2017 se not 6 sid 42.

VERKSTÄLLANDE DIREKTÖREN

Styrelsen utser verkställande direktör i DistIT AB som även är koncernchef. Verkställande direktören leder verksamheten inom de ramar som styrelsen lagt fast. Den verkställande direktören tar fram nödvändigt informations- och beslutsunderlag inför styrelsemöten, är föredragande på styrelsemöten samt avger motiverade förslag till beslut. Verkställande direktören tillställer styrelsens ledamöter varje månad den information som krävs för att följa bolagets och koncernens ställning, verksamhet och utveckling samt håller styrelsens ordförande löpande informerad om verksamheten. Den verkställande direktören ska vidta de åtgärder som är nödvändiga för att bokföringen ska fullgöras i överensstämmelse med lag och för att medelsförvaltningen ska skötas på ett betryggande sätt. För den närmare ansvarsfördelningen mellan styrelsen och den verkställande direktörens uppgifter finns en skriftlig VD-instruktion, som kontinuerligt uppdateras. Den verkställande direktören har deltagit vid samtliga styrelsemöten under 2017.

Siamak Alian är verkställande direktör och koncernchef sedan den 7 mars 2011. Arne Myhrman har den 16 januari 2018 av styrelsen utsetts till tillförordnad verkställande direktör och koncernchef från och med den 17 januari 2018. I samband med detta lämnade han posten som styrelsens ordförande.

Styrelsen genomför minst en gång årligen internt inom sig en utvärdering av den verkställande direktörens arbete. Detta omfattar både en avstämning mot att beslutade instruktioner och rapportrutiner följs såväl som en bedömning av att ett antal verksamhetskriterier har uppnåtts. Detta innefattar såväl ett antal mjuka kriterier såsom ledarskap, affärsmannaskap och respekt såväl som hur väl ledningsgruppens arbete fungerar och förmågan att hantera övergripande frågeställningar. Utvärderingen protokolleras vanligen vid det första styrelsemötet för verksamhetsåret.

ERSÄTTNING TILL DEN VERKSTÄLLANDE DIREKTÖREN OCH ANDRA LEDANDE BEFATTNINGSHAVARE

Styrelsen fastställer och beslutar om grundlön, rörlig ersättning, pensionsförmåner och övriga anställningsvillkor för den verkställande direktören. Den verkställande direktören hanterar och beslutar tillsammans med styrelseordföranden motsvarande frågor för övriga ledande befattningshavare samt svarar för framtagandet av generella principer för lönesättning. Den verkställande direktören kan tillämpa lönevaxling.

Ersättningsprinciperna för 2017 har varit oförändrade jämfört med vad som gällde 2016. Gruppen andra ledande befattningshavare som tillsammans med den verkställande direktören utgör koncernledningen har med anledning av de förvärven av Septon Electronic AB och Sominis Technology UAB utökats med två (2) personer från tidigare fem (5) personer till sju (7) personer.

Uppsägningstiden för den verkställande direktören är en ömsesidig uppsägningstid om 12 månader med full lön och övriga ersättningar. För övriga ledande befattningshavare gäller en uppsägningstid om tre till tolv månader.

KSEK	År	Fast ersättning	Rörlig ersättning	Förmåner	Pensionskostnader	Totalt
Siamak Alian, VD	2017	3 033	0	0	1 506	4 539
	2016	3 031	0	0	431	3 462
	2015	3 156	350	0	435	3 941
Andra ledande	2017	9 821	827	0	1 469	12 118
befattningshavare	2016	6 090	578	0	693	7 361
	2015	7 895	723	111	1 251	9 980

SYSTEM FÖR INTERN KONTROLL OCH RISKHANTERING I DEN FINANSIELLA RAPPORTERINGEN

Enligt den svenska aktiebolagslagen, årsredovisningslagen är styrelsen skyldig att se till att bolaget har tillfredsställande interna kontroller, hålla sig informerad om bolagets interna kontrollsystem och bedöma hur väl systemet fungerar.

DistIT-koncernens arbete med intern kontroll har sin grund i internkontrollprinciperna framtagna av Committee of Sponsoring Organizations of the Treadway Commission (COSO). Dessa principer har fem grundläggande element; 1. Kontrollmiljö, 2. Riskbedömning, 3. Kontrollaktiviteter, 4. Information/kommunikation och 5. Uppföljning.

KONTROLLMILJÖ

Intern kontroll inom DistIT baseras på en kontrollmiljö innefattande organisation, beslutsvägar, befogenheter och ansvar. Detta dokumenteras och kommuniceras i styrande dokument såsom interna policyer, riktlinjer och instruktioner. Exempelvis gäller detta arbetsfördelningen mellan styrelsen och den verkställande direktören och instruktioner för attesträtt, redovisning och rapportering.

RISKBEDÖMNING

Det är styrelsen som har det yttersta ansvaret för riskhanteringen. Genom en tydlig organisation och beslutsordning innefattande stor medvetenhet om risker hos medarbetarna med gemensamma definitioner och principer inom fastställda ramar uppnås ett kontrollerat risktagande. Riskområden är verksamhets- och branschrelaterade risker samt risker i samband med bokslutsprocessen kopplad till den finansiella rapporteringen, operationella risker och legal risk. Se även sidorna 19-21 beträffande risker och riskhantering.

KONTROLLAKTIVITETER

I koncernens affärsprocesser ingår finansiella kontroller avseende godkännande och redovisning av affärstransaktioner. I boksluts- och rapporteringsprocessen finns kontroller, bland annat vad gäller redovisning, värdering och upplysningskrav samt beträffande tillämpningen av

väsentliga redovisningsprinciper och uppskattningar såväl i enskilda dotterbolag som på koncernnivå. Ekonomi- och finansfunktionen i DistIT AB är ansvarig för bokslut, kvartalsrapporter, kontroll och analyser. Samtliga dotterbolag med underkoncerner har egna ekonomifunktioner. Den regelbundna analysen av respektive verksamheters månatliga finansiella rapportering omfattar betydande poster som tillgångar, skulder, intäkter, kostnader och kassaflöde. Tillsammans med den analys som görs på koncernnivå bidrar denna viktiga del av den interna kontrollen till att säkerställa att den finansiella rapporteringen inte innehåller några väsentliga fel eller avviker från upprättade rapporteringsrutiner.

Kvaliteten i den externa finansiella rapporteringen säkerställs genom en rad åtgärder och rutiner. Förutom revision av räkenskaper och årsbokslut gör även revisorn en översiktlig granskning av bokslutskommunikén och kvartalsrapporten för det andra kvartalet. Samtliga finansiella rapporter och övriga pressmeddelanden publiceras samtidigt med offentliggörandet på DistITs hemsida.

INFORMATION/KOMMUNIKATION

Koncernen har informations- och kommunikationsvägar som syftar till att främja fullständig och korrekt finansiell rapportering och verksamhetsrapportering. Interna anvisningar och riktlinjer beträffande redovisning av verksamheter och finansiell rapportering, liksom regelbundna uppdateringar och meddelanden om rapportering och krav på informationsgivning och ändringar av redovisningsprinciper, görs tillgängliga och kända för berörd personal. Samtliga dotterbolag sammanställer månatligen finansiella rapporter och rapporter om sin förvaltning till koncernledningen med analyser och kommentarer till finansiella resultat och risker. Styrelsen i DistIT erhåller månatligen den verkställande direktörens sammanställning av dotterbolagens rapporter tillsammans med en verksamhetsrapport för DistIT och en finansiell rapport för koncernen sammanställd av ekonomi- och finansdirektören.

UPPFÖLJNING

Styrelsen har inte inrättat en funktion för internrevision. Det huvudsakliga arbetet avseende internrevision sköts av bolagets ekonomi- och finansdirektör tillsammans med ekonomiansvariga i respektive bolag och koncern. Styrelsens bedömning är att detta arbetssätt tillsammans med de månatliga ekonomiska rapporter som styrelsen tar del av för närvarande är tillfredsställande och uppfyller de krav på rapportering och intern kontroll som kan ställas.

Vid varje styrelsesammanträde behandlas koncernens ekonomiska situation. Styrelsen granskar alla delårsrapporter och årsredovisningen före publicering. Styrelsen får årsvis och regelbundet rapporter från revisorerna. Styrelsen följer upp alla åtgärder som vidtas för att förbättra eller ändra kontrollerna.

Koncernens process för finansiell rapportering granskas årligen av koncernledningen och utgör en grund för utvärderingen av det interna ledningssystemet och de interna styrande dokumenten för att säkerställa att dessa omfattar alla viktiga områden som rör den finansiella rapporteringen. Under verksamhetsåret 2017 genomlystes koncernens och dotterbolagens nyckeltal och respektive finansiella mål vilket resulterat i tydligare riktlinjer för hur styrelsen i DistIT löpande följer upp de interna finansiella rapporteringarna av respektive bolag. Processerna för finansiell rapportering är av väsentlig betydelse för styrelsens uppföljning av verksamheten och utvärderas kontinuerligt.

DIREKTA ELLER INDIREKTA AKTIEINNEHAV

Som framgår av tabellen "Största aktieägarna den 29 december 2017" på sidan 63 kontrollerar Stefan Charette genom Athanase AB och Athanase Industrial Partners tillsammans mer än 10 % rösterna. Därutöver har ingen enskild person i styrelsen eller företagsledningen mer än 10 procent av kapital eller röster i bolaget.

RUTINER FÖR INSIDERINFORMATION, INSIDERFÖRTECKNINGAR OCH RAPPORTERING AV FÖRÄNDRINGAR I INNEHAV FÖR PERSONER I LEDANDE STÄLLNING

Den 3 juli 2016 trädde EU:s marknadsmissbruksförordning 596/2014/EU (MAR) i kraft och blev därigenom direkt tillämplig som svensk lag. Genom marknadsmissbruksförordningen utökas reglerna avseende marknadsmissbruk, som tidigare enbart omfattade finansiella instrument som upptagits till handel på en reglerad marknad, till att även omfatta finansiella instrument som handlas på en MTF, dvs bland annat Nasdaq First North Premier. DistIT AB som handlas på Nasdaq First North Premier sedan den 28 april 2015 omfattas därmed av denna lag och dessa regler.

Styrelsen har utarbetat en rutin för hur detta ska hanteras. Rutinen innehåller nedanstående rubriker;

- Rutin för offentliggörande av insiderinformation.
- Rutin för upprättande av insiderförteckning.
- Rutin för transaktioner utförda av personer i ledande ställning och närstående.
- Rutin för handelsförbud under s.k. stängda perioden.

I ovanstående rutiner anges vilka åtgärder som skall vidtas för att säkerställa att DistIT AB fullgör sina åtaganden enligt

marknadsmissbruksförordning. DistIT:s styrelse ansvarar för framtagande och fastställande av rutinerna.

Handhavandet av ovanstående rutiner för DistITs räkning sker av bolagets ekonomi- och finansdirektör, Ove Ewaldsson.

RÖSTRÄTTSBEGRÄNSNINGAR

Bolagets bolagsordning innehåller inga begränsningar i hur många röster varje aktieägare kan avge vid en bolagsstämma.

VISSA BOLAGSORDNINGSBESTÄMMELSER

Bolagets bolagsordning saknar särskilda bestämmelser om tillsättande och entledigande av styrelseledamöter eller om ändring av bolagsordningen.

AV BOLAGSSTÄMMAN LÄMNAD BEMYNDIGANDEN

Årsmötet den 3 maj 2017 bemyndigade styrelsen att i samband med avtal om företagsförvärv, vid ett eller flera tillfällen, med eller utan avvikelser från aktieägarers företrädesrätt, fatta beslut om nyemission av aktier i bolaget. Bemyndigandet har omfattat högst 1 228 000 aktier, motsvarande högst 10 procent av bolagets befintliga aktiekapital på dagen för årsmötet den 3 maj 2017. Syftet med bemyndigandet har varit att bolaget skall kunna ha emitterat aktier som likvid i samband med avtal om företagsförvärv. Styrelsen har inte vid något tillfälle under verksamhetsåret använt sig av det av årsmötet 2017 beslutade bemyndigandet.

VALBEREDNINGEN

DistITs arbete med bolagsstyrning är till stora delar inspirerad av den svenska koden för bolagsstyrning. Koden anger att valberedningen är bolagsstämmans organ med enda uppgift att bereda stämmans beslut i val- och arvodesfrågor samt, i förekommande fall, procedurfrågor för nästkommande valberedning. Valberedningens ledamöter ska, oavsett hur de utsetts, tillvarata samtliga aktieägarers intresse.

Årsmötet den 3 maj 2017 beslutade att de principer som årsmötet den 22 april 2015 fastställde för hur valberedningen ska utses fortsättningsvis ska gälla. Styrelsens ordförande ska årligen senast den 15 oktober sammankalla de tre röstmässigt största aktieägarna eller ägare representerande de tre största ägargrupperna i bolaget, vilka sedan äger rätt att utse en ledamot var till valberedningen. Om någon av de tre största aktieägarna eller ägargrupperna avstår sin rätt att utse ledamot till valberedningen skall nästa aktieägare eller ägargrupp i storleksordning beredas tillfälle att utse ledamot till valberedningen fram till det att den tionde största ägaren/ägarkonstellationen och samtliga ägare/ägarkonstellationer som representerar mer än 5 % av bolagets aktier tillfrågats. Om färre än tre ledamöter kunnat rekryteras via detta förfaringsätt, kan valberedningen bestå av som minst två personer. Därutöver ska styrelsens ordförande utses att ingå i valberedningen. Valberedningens sammansättning ska offentliggöras senast sex månader före årsmötet.

VALBEREDNING

I enlighet med ovanstående informerades DistIT AB den 20 september 2017 att DistITs valberedning inför årsstämman 2018 består av;

- Anders Bladh, valberedningens ordförande, utsedd av och representerande Ribbskottet AB,
- Tedde Jeansson Jr, utsedd av och representerande familjen Jeansson,
- Martin Nilsson, utsedd av och representerande Catella Fonder,
- Stefan Charette, utsedd av och representerande Athanase och
- Arne Myhrman, styrelseordförande DistIT AB.

Då Arne Myhrman, bolagets styrelseordförande, och i denna kapacitet även medlem av valberedningen, den 16 januari 2018 axlade ansvaret som tillförordnad verkställande direktör lämnade han posten som styrelsens ordförande och i konsekvens med detta även valberedningen inför årsstämman 2018. Då Stefan Charette samtidigt av styrelsen utsågs till bolagets styrelseordförande behövdes aldrig något kompletterande val av ledamot till valberedningens ske.

Valberedningen har utvärderat styrelsens arbete, kompetens och sammansättning. Vid utvärderingen av styrelsen har valberedningen särskilt beaktat kravet på mångsidighet och bredd i styrelsen samt kravet på att eftersträva en jämn könsfördelning. Under 2017 har detta skett dels, via ett skriftligt underlag vars resultat skriftligen tillställts hela styrelsen, den verkställande direktören och revisorn dels, en muntlig intervju som genomförts av styrelseledamöter i valberedningen som inte är medlemmar av styrelsen i DistIT AB. Styrelseutvärderingen har behandlats vid ett av valberedningens arbetsmöten samt vid ett ordinarie styrelsemöte i bolaget.

Ledamöterna har inte av DistIT erhållit något arvode eller ersättning för sitt arbete i valberedningen. Vid tre genomförda möten i valberedningen har samtliga ledamöter varit närvarande

FÖRSLAG ATT FÖRELÄGGAS ÅRSSTÄMMAN 2018 FÖR BESLUT;

Valberedningen kommer att förelägga förslag till årsstämman 2018 för beslut om;

- val av ordförande för årsstämman.
- ersättning och arvode till styrelse och revisor.
- antalet styrelseledamöter och suppleanter.
- val av styrelse och styrelseordförande.
- val av revisor.

Då årsstämman 2017 beslutade att de principer för valberedningens uppdrag och hur valberedning skall utses skall gälla årligen till dess bolagsstämman beslutar om ändring därav så är valberedningens förslag att samma principer som tidigare beslutats vid årsstämman 2015 även ska gälla för nästkommande valberedning inför årsstämman 2019.

REVISORYTTTRANDE OM BOLAGSSTYRNINGSRAPPORTEN

Till bolagsstämman i DistIT AB (publ), org.nr. 556116-4384

Uppdrag och ansvarsfördelning

Det är styrelsen som har ansvaret för bolagsstyrningsrapporten för år 2017 och för att den är upprättad i enlighet med årsredovisningslagen.

Granskningens inriktning och omfattning

Vår granskning har skett enligt FARs uttalande RevU 16 Revisorns granskning av bolagsstyrningsrapporten. Detta innebär att vår granskning av bolagsstyrningsrapporten har en annan inriktning och en väsentligt mindre omfattning jämfört med den inriktning och omfattning som en revision enligt International Standards on Auditing och god revisionssed i Sverige har. Vi anser att denna granskning ger oss tillräcklig grund för vårt uttalande.

Uttalande

En bolagsstyrningsrapport har upprättats. Upplysningar i enlighet med 6 kap. 6 § andra stycket punkterna 2–6 årsredovisningslagen samt 7 kap. 31 § andra stycket samma lag är förenliga med årsredovisningen och koncernredovisningen samt är i överensstämmelse med årsredovisningslagen.

Stockholm den 3 april 2018
Grant Thornton Sweden AB

Daniel Forsgren
Auktoriserad revisor