



Bolagsstyrningsrapport avseende räkenskapsåret 2008

Orc Software omfattas av och tillämpar Svensk kod för bolagsstyrning sedan den 1 juli 2008. Styrningen sker genom bolagsstämman, styrelsen, och den verkställande direktören. Bolagets revisorer granskar styrelsens och den verkställande direktörens förvaltning av bolaget samt granskar dess redovisning.

Denna rapport har ej varit föremål för granskning av Orc Softwares revisorer.

Aktieägare

Bolagsstämman är bolagets högsta beslutande organ där aktieägarna utövar sin kontroll genom utseende av bl.a. styrelse och revisorer samt tar ställning till övriga på årsstämman framlagda förslag. Årsstämma hölls den 24 april 2008 varvid beslut fattades om omval av ledamöterna Katarina Bonde, Patrik Enblad, Markus Gerdien, Lars Bertmar och Carl Rosvall. Till nya ledamöter, efter Annette Kumlien och Magnus Böcker som avböjt omval, valdes Eva Redhe Ridderstad och Lars Granlöf. Vidare beslutades bl. a. om: Kriterier för utseende av valberedning. Arvode avseende styrelse, utskott och revisorer. Ersättning till ledande befattningshavare samt om incitamentsprogram. Bemyndigande för styrelsen avseende förvärv och överlåtelse av bolagets egna aktier och om rätten till nyemission. Se vidare protokoll från årsstämma 2008 på www.orcsoftware.com

Valberedning

I enlighet med de bestämmelser som fastställdes av årsstämman i april 2008 har valberedning utsetts. Valberedningen utgörs av Markus Gerdien (OM Technology AB), Kerstin Stenberg (Swedbank Robur Fonder), Henrik Orre (Radar), Stefan Roos (SEB Private Bank S.A., NQI) och ordförande Ulf Strömsten (Catella Fondförvaltning).

Valberedningen lägger fram förslag till styrelseordförande i Orc Software, styrelseledamöter, ersättning till styrelseledamöterna, årsstämmans ordförande, principer för utnämning av valberedning, val av revisorer om tillämpligt och ersättning till revisorerna. Om förändring avseende de största aktieägarna sker under nomineringsarbetet ska valberedningens sammansättning ändras så att förändringen återspeglas.

Valberedningen kan kontaktas via e-post eller post.
E-post: valberedning@orcsoftware.com
Adress: Orc Software, Valberedningen, Box 7742,
103 95 Stockholm

Styrelse

Styrelsen fattar framför allt beslut om strategisk inriktning, organisationsfrågor och större investeringar. Orc Softwares styrelse har under 2008 bestått av sju ledamöter. Årsstämman väljer samtliga ledamöter. Styrelsen består dels av företrädare för bolagets större aktieägare, dels av oberoende styrelseledamöter. Verkställande direktören och bolagets finansdirektör är föredragande vid styrelsemötena varvid även bolagets chefsjurist deltar som sekreterare.

Markus Gerdien och Lars Bertmar var under 2008 beroende i förhållande till två av bolagets större aktieägare, Om Technology AB respektive Catella Fondförvaltning, men oberoende i förhållande till bolaget och dess ledning. Övriga styrelseledamöter var att betrakta som oberoende i förhållande till bolaget, dess ledning och större aktieägare.

Under 2008 hade Orc Softwares styrelse 14 möten. Vid varje möte tar styrelsen upp frågor såsom investeringar, marknadsutveckling, bolagets finansiella ställning och andra betydelsefulla frågor som rör bolaget. Under året har styrelsen även diskuterat frågor som rör årsredovisningen, delårsrapporter, budget och övergripande strategifrågor och omvärldsanalys. Verkställande direktören har informerat om strategiska, ekonomiska och finansiella frågor.

Varje år antar styrelsen en arbetsordning som används som kontrollinstrument för styrelsens arbete. Arbetsordningen fastställer styrelsens arbetsuppgifter, dagordning för det första styrelsemötet efter årsstämman och övriga styrelsemöten, finansiell rapportering till styrelsen, förberedelse av styrelsens arbetsuppgifter, regler för protokoll från styrelsemötena och beslutsmässigt antal ledamöter. Vidare antas och ges en skriftlig instruktion till den verkställande direktören.

Närvaro vid möten under 2008 framgår nedan.

STYRELSELEDAMÖTER VID ÅRSSTÄMMAN 2008	NÄRVARO 2008
Markus Gerdien	14/14
Lars Bertmar	13/14
Katarina Bonde	14/14
Patrik Enblad	13/14
Carl Rosvall	13/14
Eva Redhe Ridderstad	11/11 (nyval vid årsstämman 2008)
Lars Granlöf	11/11 (nyval vid årsstämman 2008)

Detaljerad information styrelsens ledamöter och om den verkställande direktören finns på www.orcsoftware.com

Revisionsutskott

Under 2008 inrättade styrelsen ett revisionsutskott. Revisionsutskottet består av Lars Granlöf (ordförande), Eva Redhe Ridderstad och Carl Rosvall. Bolagets finansdirektör är föredragande och sekreterare. Bolagets revisor kan också delta på mötena. Revisionsutskottets mandat följer Svensk kod för bolagsstyrning, men utskottet kan även tilldelas andra uppgifter. Revisionsutskottet har inga beslutsfattande befogenheter.

Under 2008 har utskottet haft ett möte och samtliga ledamöter deltog vid detta.

Ersättningsutskottet

Styrelsens ersättningsutskott består av Markus Gerdien och Patrik Enblad, och bolagets finansdirektör som föredragande. Ersättningsutskottet bereder förslag avseende incitamentsprogram, förmåner och löner, inklusive försäljningsprovision och bonus för bolagets koncernledning och övriga medarbetare. Beslut fattas av styrelsen.

Under 2008 har utskottet haft tre möten och båda ledamöterna deltog vid dessa.

Ledning

Orc Softwares ledning består av Thomas Bill, verkställande direktör, Anders Berg, finansdirektör, Peter Bergson, chefsjurist, Matteo Carcano, President Europe, Middle East, Africa, Greg Chambers, President Asia Pacific, Joakim Dahlstedt, Chief Technology Officer, Anders Henriksson, VP Business Development, Martin J. Leamy, President Americas, Fredrik Skogby, VP Corporate Development, Hugh Stables, VP Engineering, Annie Walsh, Chief Marketing Officer och Joacim Wiklander, VP Product Management.

Revisor

Vid årsstämman den 25 april 2007 utsågs Ernst & Young AB med Ola Wahlquist som huvudansvarig revisor till revisorer för en fyraårsperiod.

Intern kontroll avseende den finansiella rapporteringen

Inledning

Styrelsen ansvarar enligt den svenska aktiebolagslagen och Svensk kod för bolagsstyrning för den interna kontrollen. Denna beskrivning har upprättats i enlighet med Svensk kod för bolagsstyrning, avsnitt 10.5 och 10.6, och är därmed avgränsad till intern kontroll avseende den finansiella rapporteringen. Denna beskrivning utgör inte del av de formella årsredovisningshandlingarna.

Kontrollmiljö

Kontrollmiljön utgörs av kultur, värderingar, fokus på kompetens, en tydlig organisation med ansvar och befogenheter som finns inom Orc samt de policies som styrelsen utformat, handledningar som ledningen tagit fram och de rutiner som utformats inom verksamheten. Policies, handledningar och rutiner ses över minst en gång per år, men utvecklas dessutom hela tiden för att vara anpassade till förändringar i verksamheten.

Riskbedömning och kontrollaktiviteter

Genom att alla avtal skrivs med moderbolaget och därmed all fakturering sker från detsamma, liksom att moderbolaget utgör den största enheten inom utvecklingsorganisationen och serviceorganisationen så är en mycket stor del av riskerna avseende den finansiella rapporteringen koncentrerade dit. Detta gör de fortlöpande riskbedömningarna och kontrollaktiviteterna enklare att hantera. Bedömningar och kontrollaktiviteter görs löpande genom till exempel rutinerna vid tecknande av kundavtal, kontinuerlig dialog inom ledningen, aktivt arbete från controllerfunktionen, ständig utveckling av de IT-stödsystem som används, initiativ från revisionsutskottet och den rapportering som sker till styrelsen, inte minst i samband med kvartalsrapporterna. En mycket viktig del av detta utgörs givetvis också av den granskning som utförs av bolagets externa revisorer.

Information och kommunikation

Styrelsen har fastställt en informationspolicy som presenteras för samtliga nyanställda och finns tillgänglig via det interna nätverket. Interna handledningar mm uppdateras löpande och information om dessa sprids kontinuerligt inom organisationen.

Uppföljning

Vid varje ordinarie styrelsemöte görs genomgångar av den ekonomiska rapporteringen, prognoser osv. Inom bolaget sker löpande en utvärdering av de handledningar, rutiner mm som säkerställer kvalitén på den finansiella rapporteringen och korrigerande åtgärder vidtas. Väsentliga avvikelser rapporteras till revisionsutskottet och styrelsen.

Särskild granskningsfunktion

Styrelsen har gjort en utvärdering av behovet av en särskild granskningsfunktion och kommit fram till att det inte finns något behov av en sådan. Beslutet baseras bland annat på att riskerna och därmed kontrollaktiviteterna i Orc Softwares verksamhet är koncentrerade till moderbolaget, styrelsen har utsett ett revisionsutskott som liksom hela styrelsen aktivt löpande följer kvalitén på den finansiella rapporteringen och på vad som i övrigt beskrivits ovan.

Avvikelser från Koden

På följande punkt avviker Orc Softwares styrning beträffande Koden såvitt avser tiden från 1 juli 2008:

På grund av den korta tid som var inplanerad mellan bokslutsdagen och avgivandet av kvartalsrapporten för det tredje kvartalet 2008, bedömde styrelsen att det inte var görligt att låta bolagets revisorer utföra granskning i enlighet med punkt 10.4 i Koden.