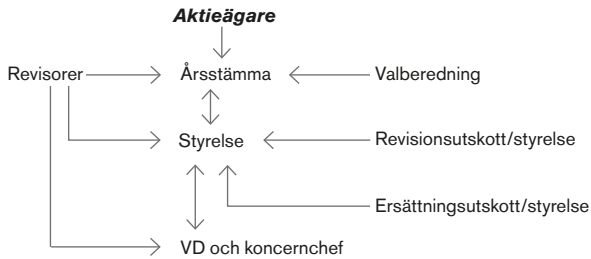


Bolagsstyrning i MSC Group AB (nedan benämnt MSC)

Välkommen till MSC och vår Bolagsstyrningsrapport, upprättad i enlighet med svensk kod för bolagsstyrning. MSC är ett svenskt publikt aktiebolag med säte i Stockholm. Under år 2015 bedrev koncernen verksamhet i Sverige. Bolagets aktie är noterad på Nasdaq OMX Stockholm. Styrning, ledning och kontroll av MSC fördelas mellan aktieägarna på årsstämman, bolagets styrelse, verkställande direktör, svensk aktiebolagslag, gällande bolagsordning samt svensk kod för bolagsstyrning.

Styrelsen i MSC Konsult AB

MSC:s Bolagsstyrningsstruktur



Aktieägare

Vid slutet av 2015 hade MSC 806 aktieägare som totalt äger 11 242 040 aktier fördelat på 400 000 A-aktier och 10 842 080 B-aktier. Största enskilda ägare per den 31/12-2015 var Empir Informatics AB 21,6 % av röster och 28,5 % av kapitalet, Alfanode AB med 12,0 % av röster och 2,7 % av kapitalet och Norrkila AB med 8,2 % av röster och 1,9 % av kapitalet. Totalt ägde företaget tio största ägare 72,6 % av rösterna och 63,8 % kapitalet.

Årsstämma

Årsstämma är den årliga ordinarie bolagsstämman där årsredovisningen framläggs. Aktieägarnas rätt att besluta om MSC:s angelägenheter utövas på årsstämman, bolagets högst beslutande organ. Några av stämmans obligatoriska uppgifter är att fastställa koncernens balans- och resultaträkning, beslut om vinstdisposition, ersättningsprinciper för ledande befattningshavare samt styrelseledamöters och VD:s ansvarsfrihet. Årsstämman väljer, efter förslag från valberedningen, styrelsens ledamöter fram till nästkommande årsstämma. Inför årsstämman 2016 har bolagets aktieägare i god tid informerats på www.msc.se om tid och plats för stämman samt även om sin rätt att få ett ärende behandlat på stämman.

Årsstämman 2015

I huvudsak fattades följande beslut:

- Aktieutdelning

Stämman beslutade att ingen utdelning lämnas för räkenskapsåret 2014 samt att resultatet balanseras i ny räkning.

- Styrelse

Stämman beslutade om att styrelsen skall bestå av fyra stämموvalda ordinarie ledamöter utan suppleanter. Vidare omvaldes Pia Hofstedt, Marika Philipson, Peter Gustafson och Muazzam Choudhury. Peter Gustafson valdes till ordförande i styrelsen. Arvode till de av stämman utsedda ordinarie ledamöterna skall utgå om sammanlagt 255 tkr att fördelas med 75 tkr till ordföranden och 60 tkr vardera till styrelsens övriga ledamöter. Vidare beslöt att styrelseledamot får, efter särskild överenskommelse med MSC Group AB, fakturera styrelsearvodet jämte sociala avgifter och mervärdesskatt enligt lag, genom ett av styrelseledamoten ägt bolag, under förutsättning att sådan betalning blir kostnadsneutral för bolaget.

- Revisor

Stämman valde KPMG AB till revisionsbolag med auktoriserad revisor Per Gustafsson som huvudansvarig revisor. Arvode till revisorn ska utgå enligt offert och godkänd räkning.

- Valberedning

Årsstämman godkände styrelsens förslag avseende nomineringsprocedur vid val av valberedningen. Vidare utsågs valberedningen som skall arbeta fram förslag inför beslut om styrelse, styrelseordförande, styrelsearvode, revisor, revisorsarvode och ordförande vid årsstämman 2015. Valberedning inför årsstämman 2016 blir Lars Holmgren, Muazzam Choudhury och Jenny Kjellvik.

- Riktlinjer för ersättning till ledande befattningshavare

Stämman beslutade att ersättning till VD och ledande befattningshavare skall fastställas till marknadsmässiga nivåer och skall bestå av fast lön, eventuell rörlig lön, pension samt eventuella övriga förmåner.

- Bemyndigande för styrelsen att besluta om nyemission

Beslut om förnyat bemyndigande för styrelsen att vid ett eller flera tillfällen intill nästa årsstämma besluta om nyemission för förvärv av bolag inom den bransch, i vilken bolaget är verksam.

Hela protokollet går att läsa på MSC:s hemsida på www.msc.se under rubriken Om Oss/Bolagsstyrning/Årsstämma

Extra bolagsstämma 2015

I huvudsak fattades följande beslut:

- Styrelse

Stämman beslutade om att styrelsen skall bestå av fem stämموvalda ordinarie ledamöter utan suppleanter. Stämman beslutade också att arvode till styrelsen ska utgå med 120 tkr till ordföranden och 60 tkr vardera till styrelsens övriga ledamöter, sammanlagt 360 tkr. Vidare beslöt att styrelseledamot får, efter särskild överenskommelse med MSC Group AB, fakturera styrelsearvodet jämte sociala avgifter och mervärdesskatt enligt lag, genom ett av styrelseledamoten ägt bolag, under förutsättning att sådan betalning blir kostnadsneutral för bolaget. Vidare beslutade stämman om nyval av Per Hallerby, Björn Lagerholm och Matz Borsch som styrelseledamöter. Det noterades att styrelsen intill slutet av nästa årsstämma kommer att bestå av Peter Gustafson, styrelseordförande (vald av årsstämman 2015), Pia Hofstedt (vald av årsstämman 2015), Per Hallerby, Björn Lagerholm och Matz Borsch. Marika Philipson (vald av årsstämman 2015) entledigades från sitt uppdrag som styrelseledamot genom bolagsstämmans beslut.

- Valberedning

Stämman utsåg valberedningen som skall arbeta fram förslag inför beslut om styrelse, styrelseordförande, styrelsearvode, revisor, revisorsarvode och ordförande vid årsstämman 2016. Valberedning inför årsstämman 2016 blir Lars Svensson (Rambas AB), Henrik Stenström (Norrkila AB) och styrelsens ordförande Peter Gustafson. De ersätter de tre vid årsstämman 2015 utsedda ledamöterna och med i övrigt oförändrade riktlinjer för valberedningen beslutade av årsstämman 2015. MSC gör avsteg från bolagskoden när det gäller Henrik Stenström då han även ingår i bolagsledningen.

- Bolagsordning

Stämman att ändra bolagsordningen vad gäller bolagets firma, gränserna för aktiekapitalet och antalet aktier, högsta antalet styrelseledamöter, att styrelsesuppleant inte ska utses, att endast en revisor och en revisorsuppleant kan utses samt att klockslag för anmälan till bolagsstämma styrks. Vidare beslöt stämman att ändra bestämmelsen att även icke aktieägare ska ha rätt att närvara vid bolagsstämma stryks samt att vissa redaktionella ändringar görs dels under ärenden att förekomma på årsstämma och dels i övrigt i bolagsordningen. Bolagsordningen i sin helhet finns på MSC:s hemsida www.msc.se under rubriken Om oss/Bolagsstyrning/Bolagsordning.

BOLAGSSTYRNING

- Bemyndigande för styrelsen att besluta om nyemission

Stämman beslutade om bemyndigande för styrelsen att vid ett eller flera tillfällen intill nästa årsstämma, med eller utan avvikelser från aktieägarnas företrädesrätt, fatta beslut om nyemission av A-aktier och/eller B-aktier med de begränsningar som följer av bolagets bolagsordning. Skälet till avvikelse från aktieägarnas företrädesrätt är att möjliggöra riktade emissioner för expansion genom förvärv eller för att vid behov snabbt kunna anskaffa kapital för att stärka bolagets ekonomiska ställning. Grunden för emissionskursen ska vara aktiernas marknadsvärde vid var tid. Bemyndigandet begränsas till en eller flera emissioner av maximalt 8 000 000 aktier (oavsett aktieslag) intill nästa årsstämma 2016.

Hela protokollet går att läsa på MSC:s hemsida på www.msc.se under rubriken Om Oss/Bolagsstyrning/Bolagsstämma.

Årsstämma 2016

MSC:s årsstämma 2016 äger rum tisdagen den 10 maj klockan 16.00 i bolagets lokaler på Kungsgatan 64 i Stockholm. Se information om kallelse på sidan 2 i denna årsredovisning.

Valberedning

Valberedningens ledamöter valdes av den extra bolagsstämman 2015 i enlighet med kodens rekommendationer. Valberedningen har följaktligen utsetts av en bolagsstämma. Valberedningens arbete inleds med att utvärdera sittande styrelse. Valberedningens arbete skall präglas av öppenhet, analys och diskussion för att åstadkomma en välbalanserad styrelse. Valberedningen nominerar sedan ledamöter till MSC:s styrelse för kommande mandatperiod. Dessa föreslås sedan för årsstämman. Valberedningen lämnar även förslag på styrelsens och revisorernas ersättning samt i förekommande fall även val av ny revisor. Inför årsstämman 2016 har valberedningens ledamöter utgjorts av:

Henrik Stenström (beroende) (valberedningens ordförande)
Lars Svensson (beroende)
Peter Gustafson (oberoende)

I kallelsen inför årsstämman 2016 har förslag på styrelseordförande och övriga ledamöter för kommande period framlagts. Aktieägare som så önskat har haft möjlighet att lämna förslag till MSC:s valberedning på e-mail: valberedning@msc.se eller på företagets ordinarie postadress.

Bolagsordning

Bolagsordningen stadgar att MSC är ett publikt aktiebolag, vars verksamhetsföremål är att bedriva konsultverksamhet inom området för informationsteknik. Bolaget skall dessutom ha till föremål för sin verksamhet att äga och förvalta fast och lös egendom samt att bedriva annan verksamhet som är förenlig med ovan angiven verksamhet. MSC:s aktiekapital utgör lägst 12 000 000 kronor och högst 48 000 000 kronor. Antalet aktier skall vara lägst 8 000 000 aktier och högst 32 000 000 aktier. Styrelsen skall bestå av lägst 3 och högst 7 ledamöter. Styrelsen väljs årligen på ordinarie årsstämma för tiden till dess att nästa ordinarie bolagsstämma har hållits. Hela bolagsordningen går att läsa på www.msc.se under avsnittet Om oss/Bolagsstyrning/Bolagsordning.

Styrelsens arbete

Styrelsens uppdrag är att för ägarnas räkning förvalta bolagets angelägenheter. MSC:s styrelsearbete styrs, förutom av lagar och rekommendationer, av styrelsens arbetsordning som innehåller regler för arbetsfördelning mellan styrelse och VD, ekonomisk rapportering, investeringar och finansiering. Arbetsordningen fastställs en gång per år.

Styrelsens ansvar

MSC:s styrelse har det övergripande ansvaret för bolagets organisation och ledning samt att riktlinjer för förvaltningen av bolagets medel är ändamålsenligt uppbyggda. Styrelsen ansvarar vidare för att MSC följer svensk kod för bolagsstyrning, bolagets utveckling, uppföljning av koncernens

strategier genom planer och mål, beslut om förvärv och avyttring av verksamheter, större investeringar, tillsättningar och ersättningar till VD samt löpande uppföljning av verksamheten under året. Styrelsens fastställer också affärsplan och årsbokslut samt övervakade VD Matz Borsch (2015-01-01 – 2015-06-15) arbete samt VD Lars Save (2015-08-21 – 2015-12-31) arbete.

Styrelsens ordförande

Styrelsens ordförande Peter Gustafson leder styrelsens arbete så att detta utövas i enlighet med lagar och föreskrifter. Ordförande följer verksamheten i dialog med VD och ansvarar för att övriga ledamöter får den information som är nödvändig för hög kvalitet i diskussion och beslut.

Styrelsens sammansättning

Vid årsstämman den 12 maj 2015 valdes Muazzam Choudhury, Pia Hofstedt, Peter Gustafson och Marika Philipson som styrelseledamöter i MSC. MSC:s styrelse uppgick då till fyra ledamöter och denna styrelse hade 5 styrelsemöten under 2015. Styrelsen bestod av dessa ledamöter fram till och med den 11 augusti 2015 (förutom Muazzam Choudhury som avgick den 30 juni 2015). Vid den extra bolagsstämman den 11 augusti valdes Per Hallerby, Björn Lagerholm och Matz Borsch till styrelseledamöter och Marika Philipson entledigades från sitt uppdrag som styrelseledamot. Styrelsen, från och med den 11 augusti, har haft 13 styrelsemöten under 2015 vilket ger 18 styrelsemöten totalt under 2015. Nedanstående tabell visar bland annat styrelsens medlemmar, samt styrelsens bedömning angående beroendeställning i förhållande till bolaget och aktieägarna.

Styrelsen 2015	Ersättnings- utskott	Revisions- utskott	Antal möten	Oberoende- bedömning
Peter Gustafson (1960) Styrelsens Ordförande Invald i maj 2013 som ledamot och i maj 2015 som ordförande.	Ja	Ja	18/18	Bedöms oberoende
Pia Hofstedt (1961) Styrelseledamot Invald i maj 2011	Ja	Ja	16/18	Bedöms oberoende
Per Hallerby (1946) Styrelseledamot Invald i maj 2015	Ja	Ja	10/13	Bedöms oberoende
Björn Lagerholm (1947) Styrelseledamot Invald i maj 2015 Innehav i MSC Group AB gm Roskva AB: 1 166 900 B-aktier	Ja	Ja	12/13	Bedöms oberoende
Matz Borsch (1960) Styrelseledamot Invald i maj 2015	Ja	Ja	12/13	Bedöms beroende
Marika Philipson (1965) Styrelseledamot Invald i maj 2013	Ja	Ja	5/5	Bedöms oberoende
Muazzam Choudhury (1949) Styrelseledamot Invald i november 1991 och maj 2015 som ledamot och i maj 2011 som ordförande	Ja	Ja	4/4	Bedöms beroende

MSC:s styrelsesammansättning uppfyller Nasdaq OMX Stockholms samt kodens krav avseende oberoende styrelseledamöter. Detta innebär att majoriteten av de stämvalda styrelseledamöterna är oberoende i förhållande till bolaget och bolagsledningen. Minst tre av dessa är också oberoende i förhållande till bolagets större ägare. Styrelsen är sammansatt för att aktivt och effektivt kunna stödja ledningen i utvecklingen av MSC. Kompetens och erfarenhet inom IT-branschen, affärsutveckling och kapitalmarknadsfrågor är särskilt viktig inom bolagets styrelse vilket denna styrelse besitter. Vid bolagets protokollförda styrelsemöten behandlades resultat och ställning, delårsrapporter samt årsredovisningar. Även framtida frågeställningar såsom marknadsbedömningar, affärsverksamhetens inriktning, budgetfrågor, organisationsfrågor och förvävsfrågor har behandlats. För ytterligare information om respektive styrelseledamot, läs på www.msc.se under avsnittet Om Oss/styrelse enligt punkten 2.6 i Svensk kod för bolagsstyrning.

Styrelsens arbetsordning

Styrelsens arbetsordning fastställs årligen vid styrelsemöte. Arbetsordningen revideras därutöver vid behov. Arbetsordningen innehåller bland annat styrelsens ansvar och arbetsuppgifter, styrelseordförandens arbetsuppgifter, revisionsfrågor samt anger vilka rapporter och vilken finansiell information som styrelsen ska få inför varje ordinarie styrelsemöte. Arbetsordningen kompletteras med instruktioner till VD. Arbetsordningen föreskriver också att ett ersättningsutskott skall inrättas vid behov. Den senaste gällande arbetsordningen fastställdes på konstituerande styrelsemöte den 12 maj 2015.

Utvärdering av styrelsens arbete

Arbetsordningen stadgar att vid minst ett ordinarie styrelsesammanträde skall bolagets styrelse särskilt pröva om styrelsens arbetsformer och beslutsrutiner bedöms vara ändamålsenliga och därvid särskilt granska styrelsens arbetsordning. Om styrelsens ordförande bedömer att det finns särskilda skäl att hålla styrelsesammanträde före nästa ordinarie sammanträde skall denne kalla till extra sammanträde. Denna utvärdering gjordes den 9 mars 2016.

Utskott

Styrelsens övergripande ansvar kan inte delegeras. Styrelsen har ej utsett några utskott utan hanterar i sin helhet aktuella frågor på sammankallade styrelsemöten. Bolaget har inte någon särskild granskningsfunktion (internrevision). I dagsläget anser sig styrelsen kunna hantera dessa arbetsuppgifter utifrån den komplexitet som föreligger i bolaget. Styrelsen i MSC utvärderar årligen behovet av en sådan funktion. Revisionsutskottet har haft ett möte den 3 november 2015 där 5 av 5 styrelseledamöter närvarade.

VD och koncernledning

Matz Borsch har varit VD under perioden 1 januari 2011 till och med 15 juni 2015. Matz slutade sin anställning hos MSC den 19 juni 2015. Under perioden 15 juni till och med 30 juni 2015 var Muazzam Choudhury tillförordnad VD och under perioden 7 juli till och med 21 augusti 2015 var Torbjörn Nilsson tillförordnad VD. Från och med 21 augusti är Lars Save VD för MSC. Lars har en gedigen bransch erfarenhet.

Lars Save

Verkställande direktör

Född: 1954

Anställd sedan: 2015 -

Aktieinnehav: 164 830 A-aktier och 137 907 B-aktier via Alfanode AB

Övriga uppdrag: Styrelseordförande: Imladris AB och Hebratryck AB (även VD)

Styrelseledamot: Amnode AB

VD: Alfanode AB

Matz Borsch

Verkställande direktör

Född: 1960

Anställd sedan: 1995-2000, 2008-2010, 2011-2015

Aktieinnehav: 168 400 B-aktier

Övriga uppdrag: Styrelseledamot Meramare AB

Det finns inga, till VD Matz Borsch närstående, som innehar aktier eller andra finansiella instrument i MSC eller i närstående bolag till MSC. VD Matz Borsch har inte några aktier eller andra finansiella instrument i närstående bolag till MSC.

Det finns, till VD Lars Save närstående bolag, som innehar aktier i MSC. Dessa bolag är Alfanode AB och Empir Informatics AB.

Den senast gällande vd-instruktionen fastställdes av styrelsen den 21 augusti 2015. VD tar löpande fram nödvändigt informations- och beslutsunderlag inför styrelsemöten och motiverar även förslag till beslut. Styrelseordförande har årligen utvärderingssamtal med VD i enlighet med VD-instruktionen. VD leder koncernledningens arbete och fattar beslut i samråd med övriga ledningsmedlemmar. Koncernledningen tar årligen fram en affärsplan som följs upp via månatliga rapporter.

Bolagsledning

MSC:s VD är ansvarig för den löpande operativa verksamheten. VD har tillsatt en företagsledning som löpande ansvarar för de olika delarna i verksamheten. Företagsledningen har fram till och med 21 augusti bestått, förutom av VD, av ansvarig person från stabsfunktionen Ekonomi samt konsultchef. Företagsledningen bestod av 3 personer inklusive VD. Från och med 21 augusti har företagsledningen bestått, förutom av VD, av ansvarig person från stabsfunktionen Ekonomi, konsultchef samt operativ chef. Den 1 november tillkom det två personer till som är dotterbolags VD i de förvärv som gjorts under 2015. För mer information se not 5 i årsredovisningen.

Revisorer

För granskning av bolagets årsredovisning jämte räkenskaper samt styrelsens och VD:s förvaltning utses på årsstämman en revisor med högst en suppleant. Ansvarig huvudrevisor är Per Gustafsson på KPMG AB.

Intern kontroll avseende den finansiella rapporteringen för räkenskapsåret 2015

Styrelsen ansvarar enligt den svenska aktiebolagslagen och svensk kod för bolagsstyrning för den interna kontrollen att finansiell rapportering är upprättad i enlighet med gällande lag. Kvalitetssäkring av MSC:s finansiella rapportering sker genom att styrelsen behandlar samtliga finansiella och juridiska rapporter som bolaget lämnar. Det förutsätter att styrelsen behandlar frågor om intern kontroll, regelbrottsbehandling, väsentliga osäkerheter i redovisade värden, eventuella ej korrigerade felaktigheter, händelser efter balansdagen, ändringar i uppskattningar och bedömningar, eventuella konstaterade oegentligheter och andra förhållanden som påverkar de finansiella rapporternas kvalitet.

Beskrivning av den interna kontrollens organisation

Kontrollstruktur – Ett effektivt styrelsearbete är grunden för god intern kontroll. MSC:s styrelse har etablerat tydliga arbetsprocesser och har upprättat en god arbetsordning för sitt arbete. En viktig del i styrelsens arbete är att utarbeta och godkänna ett antal grundläggande policys, riktlinjer och ramverk relaterade till finansiell rapportering. Bolagets styrande dokument avseende finansiell kontroll är benämnda "Rapporteringsinstruktioner" och "Finanspolicy". Syftet med dessa dokument är att skapa en solid grund för en god intern kontroll. Uppföljning och omarbeting sker löpande samt kommuniceras ut till samtliga

BOLAGSSTYRNING

medarbetare som är involverade i den finansiella rapporteringen. Styrelsen utvärderar löpande verksamhetens prestationer och resultat genom ett ändamålsenligt rapportpaket innehållande resultatrapport och framarbetade nyckeltal samt annan väsentlig operationell och finansiell information. Styrelsen verkar i sin helhet såsom revisionsutskott. Styrelsen i sin helhet har sålunda under 2015 övervakat systemen för riskhantering och intern kontroll. Dessa system syftar till att säkerställa att verksamheten bedrivs i enlighet med lagar och förordningar och är effektiv samt att den ekonomiska rapporteringen är tillförlitlig. Styrelsen har tagit del av och utvärderat rutinerna för redovisning och ekonomisk rapportering samt följt upp och utvärderat de externa revisorernas arbete, kvalifikationer och oberoende. Styrelsen har under 2015 haft en genomgång med och fått skriftlig rapport från bolagets externa revisorer.

Riskbedömning – MSC arbetar aktivt med riskbedömning och riskhantering för att säkerställa att de risker som bolaget är utsatt för hanteras på ett ändamålsenligt sätt inom de ramar som fastställts. I riskbedömningen beaktas exempelvis bolagets administrativa rutiner avseende fakturering och avtalshantering. Även balans- och resultatposter, där risken för väsentliga fel skulle kunna uppstå, granskas kontinuerligt.

Kontrollaktiviteter – Strukturen för kontroll utformas för att hantera de risker som styrelsen bedömer vara väsentliga för den finansiella rapporteringen. Kontrollstrukturerna består dels av en organisation med tydlig ansvarsfördelning, dels av tydliga rutiner och klara arbetsroller. Kvartal 3 är översiktligt granskat av Bolagets revisorer. Exempel på kontrollaktiviteter är bland annat rapportering av beslutprocesser och beslutsordningar för väsentliga beslut och även granskning av samtliga finansiella rapporter som presenteras.

Information och kommunikation – MSC:s styrande dokumentation i form av riktlinjer och manualer vad gäller intern- och extern kommunikation hålls löpande uppdaterade och kommuniceras internt via relevanta kanaler, såsom interna möten, interna nyhetsmail och intranät. För kommunikation med externa parter finns en tydlig Informationspolicy som anger samtliga riktlinjer för hur denna kommunikation skall ske. Syftet med policyn är att säkerställa att MSC:s samtliga informationsskyldigheter efterlevs på ett korrekt och fullständigt sätt.

Uppföljning och övervakning – Uppföljning och övervakning av att den interna kontrollen är ändamålsenlig sker löpande. Styrelsen träffas minst en gång per år, utan närvaro av VD eller annan person från ledningsgruppen, bolagets revisorer för en genomgång av nuläge.

Styrelsen ser även till att bolagets revisorer översiktligt granskar de finansiella rapporterna från ett kvartal. Styrelsen utvärderar årligen huruvida ett separat revisionsutskott skall tillsättas MSC. Ställningstagandet är att styrelsen i dagens utformning hanterar denna löpande process och dess interna kontroll på ett tillfredsställande sätt.

Riktlinjer för ersättningar till ledande befattningshavare

Årsstämman 2015 beslutade om följande riktlinjer för ersättning till ledande befattningshavare: Ersättning till VD och ledande befattningshavare skall fastställas till marknadsmässiga nivåer och skall bestå av fast lön, eventuell rörlig lön, pension samt eventuella övriga förmåner. Ersättningen i form av fast lön skall stå i proportion till befattningshavarens erfarenhet, ansvar och befogenhet. Den rörliga ersättningen skall vara maximerad till en årslön och baseras huvudsakligen på tydliga målrelaterade prestationer. De ledande befattningshavarnas pensionsvillkor skall vara marknadsmässiga i förhållande till vad som generellt gäller för motsvarande befattningshavare på marknaden. Pensionen skall baseras på avgiftsbestämda pensionslösningar alternativt omfattas av den allmänna pensionsplanen, antingen via ITP-planen eller genom individuella tjänstpensionsförsäkringar inom ramen för ITP. Uppsägningslön och avgångsvederlag skall sammantaget inte överstiga 24 månadslöner för respektive befattningshavare. Övriga förmåner utgörs för MSC av

sedvanliga förmåner enligt lokal praxis. Frågan om ersättning till bolagsledningen behandlas av VD. Ersättning till VD beslutas av styrelsen, som skall äga rätt att frångå riktlinjerna om det i ett enskilt fall finns särskilda skäl för det.

Ersättning till VD

Lars Save – Fast ersättning 206 tkr, rörlig ersättning 0 tkr. Avsättning till pension uppgår till max 35 % av den fasta grundlönen.

Matz Borsch – Fast ersättning 483 tkr, rörlig ersättning 20 tkr. Avsättning till pension uppgår till max 35 % av den fasta grundlönen.

Övrig koncernledning – Fast ersättning 2 604 tkr, rörlig ersättning 30 tkr. Avsättning till pension uppgår till max 30 % av den fasta grundlönen.

Ersättning till revisor

Till revisor och revisionsföretag har under 2015 ett totalt arvode om 544 tkr utbetalats för hela koncernen. Summan avser arbete för revision, löpande rådgivning och annan granskning. För mer information se not 3 i årsredovisningen.