

Bolagsstyrningsrapport

2018



TELE2

Bolagsstyrningsrapport 2018

Tele2 i korthet

Tele2 AB (publ) ("Tele2" eller "bolaget") har varit en tuff utmanare till de gamla statliga monopolen och andra etablerade telekomoperatörer ända sedan Jan Stenbeck grundade bolaget i Sverige 1993. Bolaget fortsätter vara inriktat på att vara en kundfokuserad förkämpe inom samtliga verksamheter genom att möjliggöra ett mer uppkopplat liv. Koncernen tillhandahåller tjänster till konsumenter och företag som inkluderar mobila tjänster, fast bredband, digital underhållning, fast telefoni, datanätverk och globala IoT-lösningar. Under 2018 hade Tele2 en omsättning om 24 (21) miljarder kronor och rapporterade ett rörelseresultat före av- och nedskrivningar (EBITDA) om 6,6 (5,8) miljarder kronor. Tele2s samgående med Com Hem slutfördes den 5 november 2018 och samgåendet mellan Tele2 Nederländerna och T-Mobile Nederländerna, där Tele2 kommer att inneha en andel på 25% i det sammanslagna bolaget, slutfördes den 2 januari 2019. Dessutom tillkännagav Tele2 den 28 december 2018 utfärdandet av säljoptionen som fastställdes i sammanslagningen mellan Tele2 och Kazakhtelecom och inledde därmed avyttringsprocessen för Tele2 Kazakstan. Tele2 Nederländerna och Kazakstan har rapporterats som avvecklade verksamheter.

Tele2 är ett svenskt aktiebolag noterat på Nasdaq Stockholm och tillämpar därför, i tillägg till gällande lagar och regler, Nasdaq Stockholms regelverk för emittenter och den svenska koden för bolagsstyrning ("Koden"). Då Tele2 dessutom är ett företag som rapporterar till den amerikanska finansinspektionen SEC

Översikt av Tele2s bolagsstyrning

En sund bolagsstyrning innefattar att ett ändamålsenligt ramverk för beslutsfattande har fastställts, att ansvar har definierats och att det finns en transparent rapportering som gör det möjligt

måste vi efterleva amerikansk federal värdepapperslagstiftning inklusive Sarbanes-Oxley Act från 2002 som gäller för utländska privata emittenter.

Bolagsstyrningsrapporten och avvikelser från Koden

Bolagsstyrningsrapporten publiceras separat från årsredovisningen och är upprättad i enlighet med årsredovisningslagen och Kodens bestämmelser. Tidigare års bolagsstyrningsrapporter och övriga bolagsstyrningsdokument återfinns på Tele2s webbplats, www.tele2.com. Koden är baserad på principen att följa eller förklara, vilket betyder att företag kan avvika från enskilda regler i Koden givet att företaget förklarar avvikelserna. Tele2 avviker från Koden enligt följande:

Kodreferens

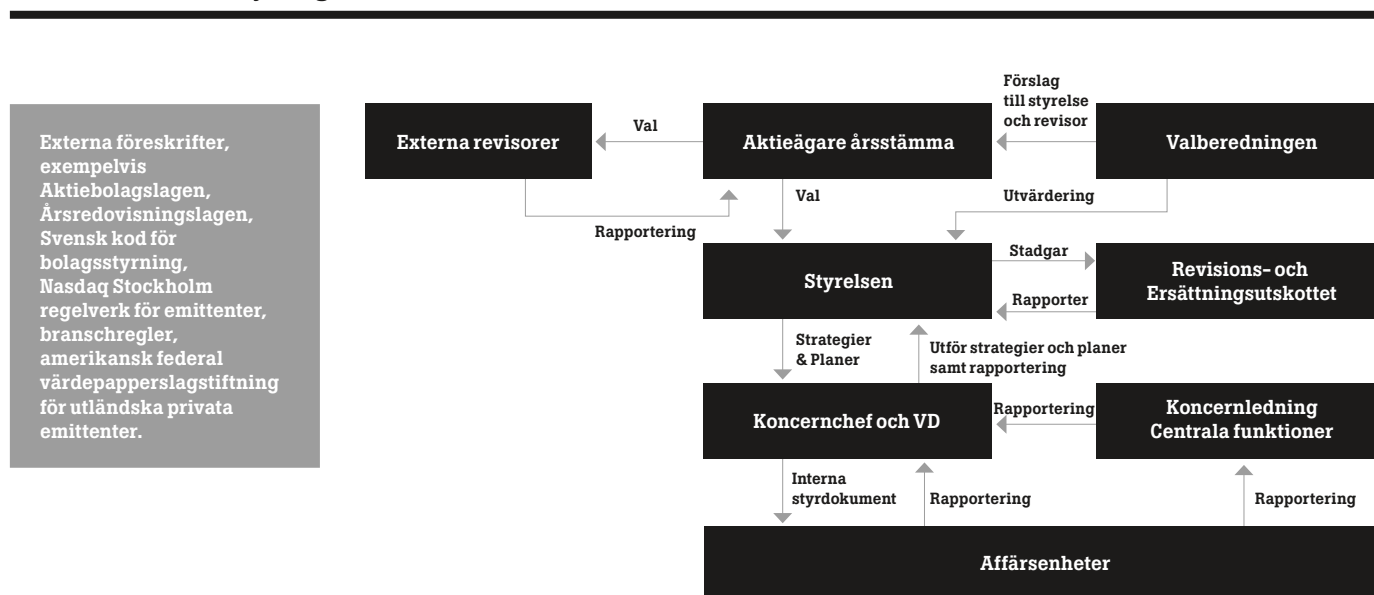
2,4 – Styrelsens ordförande eller annan styrelseledamot ska inte vara valberedningens ordförande.

Avvikelse och förklaring

Georgi Ganev är ordförande i bolagets styrelse och är sedan den 10 augusti 2018 även valberedningens ordförande. Valberedningen har motiverat sitt val av Georgi Ganev som ordförande med att det ligger i bolagets och dess aktieägares intresse samt att det är en naturlig följd av att Georgi Ganev representerar Tele2s största aktieägare Kinnevik AB.

att förstå och följa bolagets utveckling. Tele2s övergripande ramverk för bolagsstyrning kan åskådliggöras på följande sätt:

Tele2s struktur för styrning



Aktieägarinformation

Tele2s A- och B-aktier noterades första gången på Stockholmsbörsens O-lista i maj 1996. Sedan oktober 2006 är Tele2 noterat på Nasdaq Stockholm på listan för stora bolag. Per 31 december 2018 hade Tele2 61 659 kända aktieägare och ett börsvärde på 77 727 miljoner kronor. Utöver bolagsstämmor förser Tele2 aktieägarna löpande med information genom publicering av finansiella rapporter (delårsrapporter, bokslutskommuniké och årsredovisning) och pressmeddelanden. Bolaget anordnar även regelbundna analytikerträffar.

Tele2s aktiekapital

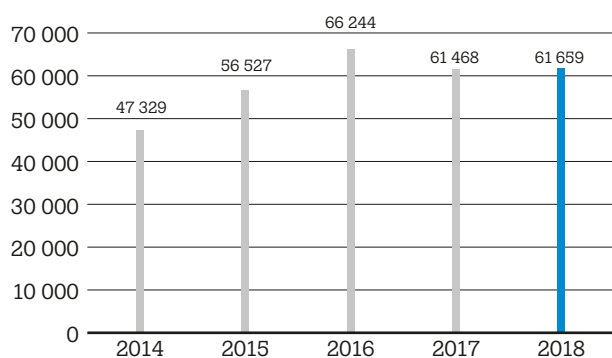
Aktiekapitalet i Tele2 är indelat i tre aktieslag: A-, B- och C-aktier. Alla aktieslagen har ett kvotvärde om 1,25 kronor per aktie och serie A och B har lika rätt till andel i företagets nettotillgångar och vinst medan C-aktierna saknar rätt till vinstutdelning. Aktier av serie A berättigar innehavaren till tio röster per aktie och aktier av serie B och C berättigar till en röst per aktie. Det finns inga begränsningar om hur många röster varje aktieägare kan avge vid bolagsstämman. Kinnevik AB innehade per den 31 december 2018, 27,3 procent av kapitalet och 42,0 procent av rösterna. Ingen annan aktieägare innehar, direkt eller indirekt, mer än tio procent av aktierna i Tele2.

Tele2 aktier¹⁾

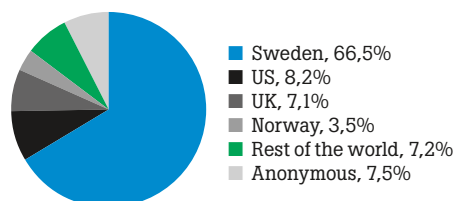
	Kvotvärde	Aktiekapital (SEK)	% av totala antalet aktier	Röster per aktie	% av totala antalet röster
A-aktie	1,25	22 647 692	3,3	10	25,3
B-aktie	1,25	665 794 905	96,4	1	74,5
C-aktie	1,25	1 899 000	0,3	1	0,2
Summa		690 341 597	100%		100%

¹⁾ December 31, 2018

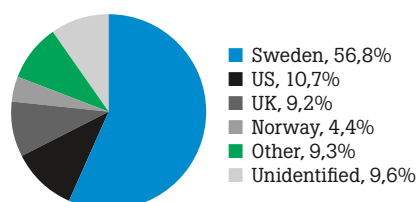
Antal aktieägare



Aktieinnehav efter nationalitet i % av rösterna



Aktieinnehav efter nationalitet i % av aktierna

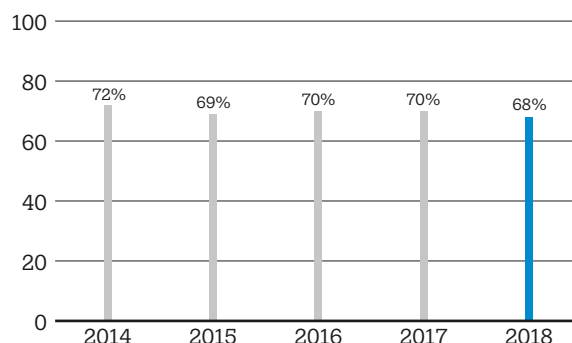


Ytterligare aktieägarinformation, såsom upplysningar om aktiekapital, rösträtt och aktuella börskurser återfinns på Tele2s webbplats, www.tele2.com.

Årsstämma

Årsstämman 2018 hölls den 21 maj 2018. Vid mötet deltog 889 aktieägare, personligen eller via fullmakt, vilket motsvarade 67,58 procent av rösterna. Wilhelm Lünings utsågs till stämmans ordförande. Närvarande var styrelseordföranden Mike Parton, styrelseledamöterna Sofia Arhall Bergendorff, Anders Björkman, Georgi Ganev, Cynthia Gordon och Carla Smits-Nusteling, koncernchefen och VD Allison Kirkby, finansdirektören Lars Nordmark, chefsjuristen Stefan Backman och huvudansvarig revisorn Thomas Strömberg.

Närvaro i % av rösterna



Följande viktiga beslut fattades på årsstämman:

- Omval av Sofia Arhall Bergendorff, Anders Björkman, Georgi Ganev, Cynthia Gordon, Eamonn O'Hare och Carla Smits-Nusteling som styrelseledamöter samt val av Georgi Ganev som styrelseordförande.
- Omval av Deloitte som revisor för tiden intill slutet av årsstämman 2019.
- Godkännande av årsredovisningen för 2017 och beslut om en ordinarie utdelning om 4 kronor per aktie. Som avstämningsdag fastställdes den 23 maj 2018. Utdelningen betalades ut till aktieägarna den 28 maj 2018.
- Beviljade av ansvarsfrihet för styrelsen och den verkställande direktören för räkenskapsåret 2017.
- Godkännande av arvoden till styrelsen och revisorn samt ordning för valberedningen.
- Godkännande av riktlinjer för ersättning till ledande befattningshavare samt huvudprinciperna för omfattningen av Tele2s aktierelaterade långsiktiga incitamentsprogram för 2018, innefattande bemyndiganden för styrelsen att besluta om nyemission av högst 1 750 000 C-aktier samt återköpa samtliga C-aktier i bolaget för att överlåtas till deltagarna i Tele2s långsiktiga incitamentsprogram, varav 2 490 000 ska kunna överlåtas till deltagarna i LTI 2018. Vid godkännande av fusionen mellan Tele2 och Com Hem kommer ytterligare tilldelning enligt LTI 2018 enligt samma principer till ca 40 deltagare som går med i Tele2 från Com Hem, under förutsättning att sådan tilldelning görs före den 31 december 2018, och
- Bemyndigande för styrelsen att under tiden fram till nästa årsstämma, vid ett eller flera tillfällen, fatta beslut om att återköpa sammanlagt så många A- och/eller B-aktier att Tele2s innehav vid var tid inte överstiger 10 procent av samtliga aktier i Tele2.

Extra bolagsstämma

Den extra bolagsstämman hölls den 21 september 2018. Vid mötet deltog 768 aktieägare personligen eller via fullmakt, vilket motsvarade 68,01 procent av rösterna. Charlotte Levin utsågs till stämmans ordförande. Närvarande var styrelseordförande Georgi Ganev, styrelseledamöterna Carla Smits-Nusteling, Sofia Arhall Bergendorff och Cynthia Gordon, koncernchefen och VD Allison Kirkby, finansdirektören Lars Nordmark och chefsjuristen Stefan Backman.

Stämman godkände fusionsplanen mellan Tele2 och Com Hem Holding AB ("Com Hem") som antogs av styrelserna för Tele2 och Com Hem den 9 januari 2018 och nyemission av 183 441 585 B-aktier i Tele2 som icke-kontant vederlag. Sådan emission av aktier ökade Tele2s aktiekapital på 229 301 981,25 kronor till 862 926 996,25 kronor totalt (5 november 2018 registreringsdatum för fusionen).

Vid den extra bolagsstämman valdes Lars-Åke Norling som ny styrelseledamot med ikraftträdande från den extra bolagsstämman och Andrew Barron och Eva Lindqvist som styrelseledamöter med ikraftträdande när fusionen registrerats hos Bolagsverket.

Protokollen från årsstämman och den extra bolagsstämman återfinns på Tele2s webbplats, www.tele2.com.

Valberedningen för årsstämman 2018

Inför årsstämman 2018 bestod valberedningen av Cristina Stenbeck utsedd av Kinnevik AB, John Hernander utsedd av Nordea fonder, Martin Wallin utsedd av Lannebo Fonder och Mike Parton, styrelseordförande för Tele2 AB. Valberedningen höll två möten med sedvanlig extra kontakt och intervjuer mellan mötena. Vid bedömningen av i vilken utsträckning styrelsen uppfyller de krav som ställs har valberedningen granskat styrelseledamöternas förmåga att avsätta den nödvändiga tiden och engagemanget såväl som den balans och mångfald som fås genom att bidra med erfarenheter från olika områden och geografiska regioner i den bredare digitala kommunikationsbranschen. Valberedningen drog även nytta av en formell utvärdering av styrelsen och de enskilda medlemmarna. I arbetet tillämpar valberedningen regel 4.1 i Svensk kod för bolagsstyrning som sin mångfaldspolicy och lägger därför särskild vikt vid ökad mångfald i styrelsen beträffande kön, ålder och nationalitet samt erfarenheter, yrkesbakgrund och affärsområden. Valberedningen anser att styrelsens sammansättning är ändamålsenlig ur olika mångfaldsaspekter och kommer att fortsätta att sträva efter en hög grad av mångfald och jämställdhet i sina ansträngningar att sätta samman den mest kompetenta styrelsen.

Valberedningen lämnade till årsstämman förslag till styrelse och revisor, styrelseordförande och arvode för dessa, stämmeordförande samt ordning för valberedningen.

Ingen ersättning har betalats av Tele2 till ledamöterna för sitt arbete inom valberedningen.

Styrelsen

Enligt Tele2s bolagsordning ska styrelsen bestå av lägst fem och högst nio ledamöter, vilka väljs vid årsstämman. Tele2s bolagsordning återfinns på webbplatsen, www.tele2.com.

På årsstämman 2018 omvaldes Sofia Arhall Bergendorff, Anders Björkman, Georgi Ganev, Cynthia Gordon, Eamonn O'Hare och Carla Smits-Nusteling. Mike Parton och Irina Hemmers lämnade styrelsen. Georgi Ganev omvaldes som styrelsens ordförande. Vid den extra bolagsstämman valdes Lars-Åke Norling som ny styrelseledamot med ikraftträdande från den extra bolagsstämman och Andrew Barron och Eva Lindqvist som styrelseledamöter med ikraftträdande när fusionen har registrerats hos Bolagsverket.

Bolagets koncernchef och VD, finanschef och chefsjurist närvarar också vid styrelsemötena förutom när deras eget arbete utvärderas. Övriga medarbetare deltar vid styrelsemöten för att diskutera särskilda frågor eller på begäran av styrelsen.

Styrelsens ställning

Styrelsens bedömning av varje ledamots beroendeställning gentemot bolaget, dess aktieägare och ledning presenteras i tabellen "Styrelsens sammansättning". Ingen av styrelseledamöterna tillhör bolagets ledningsgrupp. Ingen av styrelseledamöterna är facklig representant. Fyra av de totalt nio styrelseledamöterna i slutet av 2018 var kvinnor.

Tele2 uppfyller Kodens krav på att en majoritet av styrelseledamöterna är oberoende i förhållande till bolaget och dess ledning.

Tele2 uppfyller även Kodens krav på att minst två av de styrelseledamöter som är oberoende i förhållande till bolaget och bolagsledningen även ska vara oberoende i förhållande till bolagets större aktieägare.

Valberedningen för årsstämman 2019

I enlighet med beslutet vid årsstämman 2018 har Cristina Stenbeck, som representant för Kinnevik AB, sammankallat en valberedning bestående av ledamöter utsedda av de röstmä-

sigt största aktieägarna i Tele2 per 31 augusti 2018. Efter detta har Kinnevik AB utsett Georgi Ganev som ordförande i valberedningen istället för Cristina Stenbeck.

Valberedningen för årsstämman 2019

Namn	Representanter	Andel av rösterna per februari 2018	Andel av rösterna per augusti 2018
Georgi Ganev (Chairman)	Kinnevik AB	42,02%	47,89%
John Hernander	Nordea Funds	1,72%	2,46%
Hans Ek	SEB Investment Management AB	1,52%	1,64%

Styrelsens sammansättning

Namn	Född	Funktion	Invald	Ersättningskommittén	Revisionskommittén	Oberoende	Aktieinnehav
Georgi Ganev	1976	Ordförande	2016	Ordförande	Ledamot	Nej*	1 030 B aktier
Andrew Barron	1965	Ledamot	2018	Ledamot	–	Ja	106 140 B aktier
Sofia Arhall Bergendorff	1969	Ledamot	2016	–	–	Ja	2 500 B aktier
Anders Björkman	1959	Ledamot	2017	Ledamot	–	Ja	2 000 B aktier
Cynthia Gordon	1962	Ledamot	2016	–	–	Nej*	2 000 B aktier
Eva Lindqvist	1958	Ledamot	2018	–	Ledamot	Ja	2 891 B aktier
Lars-Åke Norling	1968	Ledamot	2018	Ledamot	Ledamot	Nej*	–
Eamonn O'Hare	1963	Ledamot	2015	–	–	Ja	–
Carla Smits-Nusteling	1966	Ledamot	2013	–	Ordförande	Ja	1 687 B aktier

* Ej oberoende i förhållande till bolagets största aktieägare.

Styrelse



Georgi Ganev

Styrelseordförande, vald 2018. Tidigare styrelseledamot, invald 2016.

Född: 1976

Nationalitet: Svensk medborgare

Oberoende: Oberoende i förhållande till bolaget och bolagsledningen men icke oberoende i förhållande till bolagets större aktieägare

Innehav i Tele2: 1 030 B-aktier

Uppdrag i utskott: Ordförande i ersättningsutskottet och

ordförande i valberedningen, medlem i revisionsutskottet

Övriga nuvarande befattningar: VD för Kinnevik AB (publ), Styrelseledamot för Global Fashion Group och Babylon Health

Tidigare befattningar: VD för Dustin Group AB (publ) och Bredbandsbolaget, Marknadschef för Telenor Sweden

Utbildning: Civilingenjör från Uppsala universitet



Andrew Barron

Styrelseledamot, invald 2018

Född: 1965

Nationalitet: Brittisk medborgare

Oberoende: Oberoende i förhållande till bolaget och bolagsledningen samt i förhållande till bolagets större aktieägare

Innehav i Tele2: 106 140 B-aktier

Uppdrag i utskott: Ledamot i ersättningsutskottet

Övriga nuvarande

befattningar: Styrelseledamot för Ocean Outdoor Limited och Arris International plc

Tidigare befattningar: Styrelseordförande för Com Hem Holding AB, COO på Virgin Media inc. och MTG, VD för Chellomedia, Executive Vice President för Walt Disney Europe och managementkonsult hos McKinsey & Co.

Utbildning: Kandidatexamen, MBA



Sofia Arhall Bergendorff

Styrelseledamot, invald 2016

Född: 1969

Nationalitet: Svensk medborgare

Oberoende: Oberoende i förhållande till bolaget och bolagsledningen samt i förhållande till bolagets större aktieägare

Innehav i Tele2: 2 500 B-aktier

Uppdrag i utskott: –

Övriga nuvarande befattningar: Director, Partnerships, Northern

Europe, Google, Styrelseledamot för Bluestep Bank AB

Tidigare befattningar: Director, Global Operations for Partnerships på Google, Head of Americas Strategy and Operations samt Sales Operations Manager Nordic, Google Partner, Copenhagen Consulting Company (nu Quartz+Co)

Utbildning: BA i journalistik från University of Oregon och en MBA från INSEAD



Anders Björkman

Styrelseledamot, invald 2017

Född: 1959

Nationalitet: Svensk medborgare

Oberoende: Oberoende i förhållande till bolaget och bolagsledningen samt i förhållande till bolagets större aktieägare

Innehav i Tele2: 2 000 B-aktier

Uppdrag i utskott: Ledamot i ersättningsutskottet

Övriga nuvarande befattningar: Styrelseordförande för Maintrac AB, Styrelseordförande för Maven Wireless AB,

Styrelseordförande för Parktrade Europé AB, Styrelseledamot för Allgon AB

Tidigare befattningar: VD för OnePhone Holding samt dets samarbetsbolag med BT och KPN, VD för Argnor Wireless Ventures, SEC samt Tele2, Styrelseledamot för ett antal av Argnor Wireless Ventures portföljbolag, Styrelseledamot för Digital Trading Technologies Limited T/A Consumer Data Protection

Utbildning: MSc från Chalmers tekniska högskola



Cynthia Gordon

Styrelseledamot, invald 2016

Född: 1962

Nationalitet: Brittisk medborgare

Oberoende: Oberoende i förhållande till bolaget och bolagsledningen men icke i förhållande till bolagets större aktieägare

Innehav i Tele2: 2 000 B-aktier

Uppdrag i utskott: –

Övriga nuvarande befattningar:

Styrelseordförande för Global Fashion Group samt Styrelseledamot för Bima

Milvik, Bayport, Josen Partners och Partan Limited

Tidigare befattningar: Styrelseledamot för Kinnevik AB (publ), Executive Vice President och VD för Afrika på Millicom International Cellular, CCO Group på Ooredoo, Vice President of Partnerships & Emerging Markets för Orange, CCO för MTS, Vice President Business Marketing för Orange

Utbildning: BA i Business Studies från Brighton University



Eva Lindqvist

Styrelseledamot, invald 2018

Född: 1958

Nationalitet: Svensk medborgare

Oberoende: Oberoende i förhållande till bolaget och bolagsledningen samt i förhållande till bolagets större aktieägare

Innehav i Tele2: 2 891 B-aktier

Uppdrag i utskott: Ledamot i revisionsutskottet

Övriga nuvarande befattningar:

Styrelseledamot i SWECO AB (publ), Mr Green & Co AB, Kährs Holding AB

(publ), Tarsier Studios AB, Bodycote plc och Keller Group plc. Invald i Kungl. Ingenjörsvetenskapsakademien

Tidigare befattningar: Styrelseledamot för Com Hem Holding AB, ASSA ABLOY AB (publ), Alimak Group AB (publ) och Caverion Oy. Senior Vice President för TeliaSoneras mobilverksamhet, VD för TeliaSonera International Carrier och ledande befattningar inom Ericsson

Utbildning: Civilingenjör teknisk fysik, MBA



Lars-Åke Norling

Styrelseledamot, invald 2018

Född: 1968

Nationalitet: Svensk medborgare

Oberoende: Oberoende i förhållande till bolaget och bolagsledningen men icke oberoende i förhållande till bolagets större aktieägare

Innehav i Tele2: –

Uppdrag i utskott: Ledamot i ersättningsutskottet och revisionsutskottet

Övriga nuvarande befattningar: Investment Director och sektorsansvarig

för TMT för Kinnevik AB (publ), samt Styrelseledamot för Millicom

Tidigare befattningar: VD för dtac, VD för digi, Executive vice president of Developed Asia för Telenor, VD för Telenor Sverige, CTO/COO för Bredbandsbolaget

Utbildning: MSc i teknisk fysik från Uppsala universitet, MSc i Systemteknik från Case Western Reserve University, MBA från Göteborgs universitet



Eamonn O'Hare

Styrelseledamot, invald 2015

Född: 1963

Nationalitet: Irländsk och brittisk medborgare

Oberoende: Oberoende i förhållande till bolaget och bolagsledningen samt i förhållande till bolagets större aktieägare

Innehav i Tele2: –

Uppdrag i utskott: –

Övriga nuvarande befattningar: Grundare, styrelseordförande och VD för Zegona Communications och

Styrelseledamot för Dialog Semiconductor

Tidigare befattningar: Finansdirektör och Styrelseledamot för Virgin Media Inc., Finansdirektör för United Kingdom Tesco plc

Utbildning: B.Sc. Aeronautical Engineering, från Queen's University, Belfast, och MBA från London Business School



Carla Smits-Nusteling

Styrelseledamot, invald 2013

Född: 1966

Nationalitet: Nederländsk medborgare

Oberoende: Oberoende i förhållande till bolaget och bolagsledningen samt i förhållande till bolagets större aktieägare

Innehav i Tele2: 1 687 B-aktier

Uppdrag i utskott: Ordförande i revisionsutskottet

Övriga nuvarande befattningar: Styrelseledamot

för Nokia Oyj, Styrelseledamot i ASML, medlem i ledningsgruppen för Foundation Unilever NV Trust Office och nämndeman i företagsdomstolen i Amsterdams hovrätt

Tidigare befattningar: Finansdirektör för Koninklijke KPN N.V.

Utbildning: M.Sc. Business Economics från Erasmus-universitetet, Rotterdam och Executive Master of Finance & Control från Vrije Universiteit Amsterdam

Styrelsens ansvar och arbetsordning

Styrelsens arbetsordning fastställs årligen och reglerar styrelsens uppgifter och dess möten, liksom skriftliga instruktioner för styrelsens arbete och utvärdering av sitt utförande. Styrelsen har också utfärdat skriftliga instruktioner till koncernchef och VD rörande ansvaret gentemot styrelsen. Styrelsen har även specificerat dennes befogenhet och eventuella begränsningar att leda bolaget.

Styrelsens uppdrag:

- Övervakar Tele2s övergripande långsiktiga strategier och mål,
- Godkänner budgetar, affärsplaner, finansiella rapporter, investeringar och rekryteringsförslag,
- Beslutar om förvärv och avyttringar,
- Övervakar VDs arbete och bolagets utveckling,
- Utvärderar kvaliteten i bolagets funktioner för intern kontroll, riskhantering och finansiell rapportering samt kommunicerar med bolagets revisorer direkt och genom regelbundna rapporter från revisionsutskottet och bolagets finansdirektör.

För att effektivisera sitt arbete har styrelsen utsett ett ersättningsutskott och ett revisionsutskott med särskilda uppgifter. Dessa utskott är styrelsens förberedande organ och reducerar inte styrelsens övergripande och solidariska ansvar för bolagets skötsel och de beslut som fattas.

Utöver ovanstående utser styrelsen vid behov även förberedande arbetsgrupper för särskilda frågor såsom exempelvis om utdelning och kapitalstruktur eller frågor kring risker.

Styrelsens arbete 2018

Under räkenskapsåret 2018 sammanträdde styrelsen 7 gånger på olika platser i Europa. Dessutom hölls 6 per capsulammöten och 8 telefonmöten.

Nedan följer en sammanställning av de viktigaste områden som behandlades av styrelsen under 2018:

- Utnämning av ny VD och godkännande av ledningsuppdrag efter att fusionen genomförts.
- Granskning och godkännande av finansiella rapporter.
- Granskning och uppföljning av internkontroll, riskhantering och bolagsstyrning.
- Finansieringsfrågor, reviderad kapitalstruktur, utdelningspolicy för det nya sammanslagna bolaget och finansieringsfrågor relaterade till Com Hem-fusionen
- Frågor om ansvarsfullt företagande såsom integritet, risker för korruption och affärsetik.
- Personalrelaterade frågor, inklusive kompetensutveckling, successionsplanering (inklusive VD) och riktlinjer för ersättning.
- Strategigenomgång, inklusive översyn av tillväxtmöjligheter, produktportfölj, utmaningar med affärsmodellen och marknadsstrategier.
- Frågor rörande förvärvs- och avyttringsmöjligheter, inklusive den tillkännagivna aktiebolagsrättsliga fusionen mellan Tele2 AB och Com Hem Holding AB, överenskommelsen mellan Tele2 och Deutsche Telekom att slå ihop sina verksamheter i Tele2 Nederländerna och T-Mobile Nederländerna samt meddelandet om att utfärda säljoptionen i Kazakstan.
- Granskning och godkänna av budget för 2019 och granskning av strategisk plan för 2019-21.
- Extern utvärdering av styrelsen och utvärderingar av VD.
- Revisorsrapport.
- Frekvensförvärv.

Styrelseledamöternas närvaro

Namn	Styrelsemöten	Revisionsutskott	Ersättningsutskott	Kommentarer
Antal sammanträden, inklusive telefon- och per capsulammöten	21	8	5	
Georgi Ganev	19/21	6/6	5/5	– Utsedd ordförande och ordinarie medlem i revisionsutskottet vid årsstämman 2018 – Deltog inte under två styrelsemöten på grund av möjlig intressekonflikt
Sofia Arhall Bergendorff	21/21	–	–	
Andrew Barron	3/3	–	1/1	Utsedd till ny styrelseledamot och ordinarie medlem i ersättningsutskottet vid den extra bolagsstämman 2018 med ikraftträdande från det att sammanslagningen med Com Hem registrerades hos Bolagsverket.
Anders Björkman	20/21	–	5/5	
Cynthia Gordon	19/21	7/7	–	– Ordinarie medlem i revisionsutskottet fram till det att sammanslagningen med Com Hem registrerades hos Bolagsverket – Deltog inte heller under två styrelsemöten på grund av möjlig intressekonflikt
Eva Lindqvist	3/3	1/1	–	Utsedd ny styrelseledamot och ordinarie medlem i revisionsutskottet vid den extra bolagsstämman 2018 med ikraftträdande när sammanslagningen har registrerats hos Bolagsverket.
Lars-Åke Norling	7/7	2/2	1/1	Utsedd styrelseledamot och ordinarie medlem i revisionsutskottet vid den extra bolagsstämman 2018
Eamonn O'Hare	18/21	–	–	
Carla Smits-Nusteling	21/21	8/8	–	
Mike Parton	7/7	2/2	2/2	Lämnade styrelsen vid årsstämman 2018
Irina Hemmers	7/7	2/2	–	Lämnade styrelsen vid årsstämman 2018

Alla styrelseledamöter kompenseras för sitt arbete i enlighet med beslut på årsstämman. Detaljer kring ersättningen visas i tabellen "Ersättning till styrelsen under 2018" på nästa sida.

Styrelseledamöterna ersätts också, mot räkning, för resekostnader i samband med styrelsearbetet. Styrelsen har inga utestående aktie- eller aktierelaterade incitamentsprogram.

Ersättning till styrelsen

SEK	Arvode till styrelsen		Arvode till utskotten		Summa arvoden	
	2018	2017	2018	2017	2018	2017
Georgi Ganev	1 575 000	575 000	200 000	90 000	1 775 000	665 000
Andrew Barron	287 500	–	22 500	–	310 000	–
Sofia Arhall Bergendorff	575 000	575 000	–	–	575 000	575 000
Anders Björkman	575 000	575 000	45 000	45 000	620 000	620 000
Cynthia Gordon	575 000	575 000	55 000	110 000	630 000	685 000
Irina Hemmers	–	575 000	–	110 000	–	685 000
Eva Lindqvist	287 500	–	55 000	–	342 500	–
Lars-Åke Norling	359 375	–	96 875	–	456 250	–
Eamonn O'Hare	575 000	575 000	–	–	575 000	575 000
Mike Parton	–	1,575 000	–	155 000	–	1 730 000
Carla Smits-Nusteling	575 000	575 000	220 000	220 000	795 000	795 000
Totalt arvode till styrelsen	5 384 375	5 600 000	694 375	730 000	6 078 750	6 330 000

Utvärdering av styrelsen

Styrelsens ordförande tillser att en årlig självutvärdering av styrelsens arbete genomförs där ledamöterna ges möjlighet att ge sin syn på såväl arbetsformer, styrelsematerial, sina egna och övriga styrelseledamöters insatser liksom uppdragets omfattning.

Styrelsen erhåller även rapporter från revisions- och ersättningsutskotten och utvärderar deras arbete.

Utvärderingen presenteras för valberedningen.

Revisionsutskottet

Revisionsutskottets huvudsakliga uppgift är att biträda styrelsen i dess övervakning och utvärdering av den interna och externa revisionsprocessen samt att utvärdera och säkerställa kvaliteten på bolagets externa finansiella rapportering. Revisionsutskottet övervakar också bolagets interna kontrollfunktioner.

I sitt arbete följer revisionsutskottet den skriftliga stadga och de skriftliga instruktioner som styrelsen har utformat och beslutat samt bestämmelserna i Koden. Styrelsen har delegerat följande beslutanderätt till revisionsutskottet:

- Rätt att inrätta rutiner för bokföring, internkontroll och revisionsärenden.
- Rätt att fastställa tillvägagångssätt för mottagande och bearbetning av klagomål som bolaget mottagit beträffande bokföring, internkontroll och revisionsärenden.

På det konstituerande styrelsemötet efter årsstämman 2018 utsåg styrelsen Carla Smits-Nusteling till ordförande för utskottet och Georgi Ganev och Cynthia Gordon utsågs till ordinarie ledamöter. Cynthia Gordon var ordinarie medlem fram till genomförandet av sammanslagningen med Com Hem har registrerats hos Bolagsverket. Efter den extra bolagsstämman valdes Lars-Åke Norling till ny ordinarie medlem i revisionsutskottet med omedelbar verkan. Eva Lindqvist valdes till ny ordinarie medlem i revisionsutskottet med ikraftträdande från det att sammanslagningen med Com Hem registrerades hos Bolagsverket. Med hänvisning till tabellen "Styrelsens sammansättning" på sidan 4 uppfyller Tele2 således även Kodens oberoendekrav på revisionsutskottet.

Revisionsutskottet sammanträder normalt i anslutning till styrelsemöten eller publiceringen av externa finansiella rapporter. Under 2018 sammanträdde revisionsutskottet fyra gånger för att granska, utvärdera och godkänna offentliggörandet av koncernens finansiella resultat. Dessutom har revisionsutskottet sammanträtt eller deltagit genom telefonmöten fyra (4) gånger för att diskutera fortskridandet av revisionen enligt standarderna i Public Company Accounting Oversight Board (USA) och slutsat-

sen av denna för åren 2015, 2016 och 2017. Utöver ledamöterna medverkar även koncernchef och VD, finansdirektören, chefsjuristen, chefen för finansiell rapportering, chefen för internkontroll, IR chefen och bolagets revisor. Bolagets andra medarbetare har närvarat vid behov.

Under 2018 har revisionsutskottet i huvudsak behandlat frågor som rör godkännande av finansiella rapporter, kapitalstruktur, skatt, rapportering från den externa revisorn inklusive PCAOB-granskning, ansvarsfullt företagande och efterlevnad, uppföljning av internrevisioner och riskbedömningar samt information om väsentliga projekt avseende ekonomi och styrning. Genom sin ordförande träffar revisionsutskottet också den externa revisorn enskilt för att diskutera bolagets redovisning och kontrollmiljö. Resultatet av Revisionsutskottets arbete i form av observationer, rekommendationer och föreslagna beslut och åtgärder rapporteras regelbundet till styrelsen.

Ersättningsutskottet

Ersättningsutskottets huvudsakliga arbete inkluderar att ge rekommendationer till styrelsen rörande ersättning till och anställningsvillkor för den verkställande ledningen. Dessa rekommendationer och riktlinjer för ersättning till den verkställande ledningen ges även till koncernchef och VD. Förslagen, inklusive rekommendationer för långsiktiga incitamentsprogram, överlämnas av styrelsen till årsstämman för godkännande.

Som tidigare offentliggjorts av Tele2 och redogjorts för i Tele2s årsredovisning för 2017, beslutade Tele2s styrelse till följd av fusionen mellan Tele2 och Com Hem att införa en "Integration and Retention Incentive"-plan, innefattande 10 ledande befattningshavare i Tele2s ledningsgrupp. Ersättningen enligt "Integration and Retention Incentive"-planen motsvarar 12–24 månaders grundlön per deltagare och betalas ut vid två tillfällen, (i) vid genomförandet av fusionen i november 2018 och (ii) ett år efter genomförandet av fusionen, dvs. november 2019.

VD och koncernchefen och tidigare VD och koncernchefen för Tele2 har inte deltagit i "Integration and Retention Incentive"-planen. Istället hade tidigare VD och koncernchefen rätt till en integrationsincitamentsersättning om 18 månaders grundlön, som betalades ut i samband med att hon lämnade Tele2 i december 2018. VD och koncernchefen hade rätt till en liknande integrationsincitamentsersättning om 8,5 miljoner kronor och erhöll en kontanterersättning om 8,1 miljoner kronor för att kompensera hans deltagande i Com Hem Holding ABs långsiktiga incitamentsprogram som accelererades i förtid vid genomförandet av fusionen, i enlighet med plan-reglerna för programmen och beslut av Com Hems styrelse, men som har betalats ut av Tele2 vid

övertagandet av Com Hem Holding AB i november 2018. Vidare har styrelsen i Tele2 beslutat att införa en incitamentsersättning till VD och koncernchefen motsvarande högst 24 månaders grundlön, där betalningen kan komma att ske vid tre tillfällen i november 2019–2021, under förutsättning att VD och koncernchefen alltjämt är anställd som Tele2s verkställande direktör och att Tele2 uppnår på förhand fastställda mål avseende synergieffekter. Incitamentsersättningen till VD och koncernchefen innefattar även ett extra incitament, som vid exceptionell prestation av Tele2-aktien ger rätt till ytterligare 12 månaders grundlön i november 2021.

Följande avvikelser har gjorts från riktlinjerna för ersättning till ledande befattningshavare under 2018: "Integration and Retention Incentive"-planen för ledande befattningshavare och utbetalning av integrationsincitamentsersättning till tidigare VD och koncernchefen och VD och koncernchefen har inneburit att deras totala rörliga ersättning för 2018 överstiger 100 procent av deras respektive grundlön 2018. "Integration and Retention Incentive"-planen för ledande befattningshavare och incitamentsersättningen till VD och koncernchefen kan komma att innebära att deras totala rörliga ersättning överstiger 100 procent av deras respektive grundlön även för 2019, och vad gäller incitamentsersättningen för VD och koncernchefen även 2020 och 2021. Styrelsens skäl för att införa dessa integrations- och kvarhållandebonusar var att ge incitament till en framgångsrik integration av Com Hem och att uppnå de fastställda målen avseende synergieffekter för det sammanslagna bolaget efter genomförandet av fusionen samt att säkerställa att bolaget kan hålla kvar nyckelpersoner.

Styrelsen tillämpar riktlinjerna efter årsstämmans godkännande. I sitt arbete styrs ersättningsutskottet av en skriftlig stadga och instruktioner som styrelsen har fastställt.

Styrelsen utser medlemmar och ordförande i ersättningsutskottet. På det konstituerande styrelsemötet efter årsstämman utsågs Georgi Ganev som ordförande i ersättningsutskottet och Anders Björkman till medlem i utskottet. Lars-Åke Norling och Andrew Barron utsågs till medlemmar i utskottet senare i 2018.

Under 2018 höll ersättningsutskottet fem möten.

Se not 33 i årsredovisningen för information om ersättningen till de ledande befattningshavarna under 2018.

Den verkställande ledningsgruppen

Anders Nilsson utsågs till VD och koncernchef för Tele2 AB med ikraftträdande den 5 november 2018. Anders Nilsson, född 1967, var tidigare VD på Com Hem Holdings AB. Han har stor erfarenhet av skandinavisk och internationell media, kommunikation och digitala tjänster och utöver detta har Anders i 25 år haft seniora roller på Modern Times Group AB och Millicom International Cellular AB.

Anders Nilsson innehar 220 839 B-aktier i Tele2 och 100 000 aktierätter (2018 – tilldelade aktierätter per tilldelningsdatum, innan utdelningsersättning och aktieemission).

Koncernchef och VD är ansvarig för att leda koncernens arbete och fatta beslut tillsammans med andra ledande befattningshavare i den verkställande ledningsgruppen.

Under 2018 hölls många möten i den verkställande ledningsgruppen. Mötena fokuserade på bolagets strategiska och operativa utveckling samt uppföljning av det ekonomiska resultatet. Därutöver har viktiga händelser på marknaden, interna projekt och risker utvärderats på ledningsgruppsmötena. Vid behov har annan personal och externa konsulter deltagit på mötena.

För mer information om bolagets ledning, se Tele2s webbplats, www.tele2.com.

Långsiktiga incitamentsprogram (LTI)

Tele2 har tre utestående incitamentsprogram. För information om de långsiktiga incitamentsprogrammen LTI 2016, LTI 2017 och LTI 2018, se not 33 i årsredovisningen 2018 eller Tele2s webbplats, www.tele2.com.

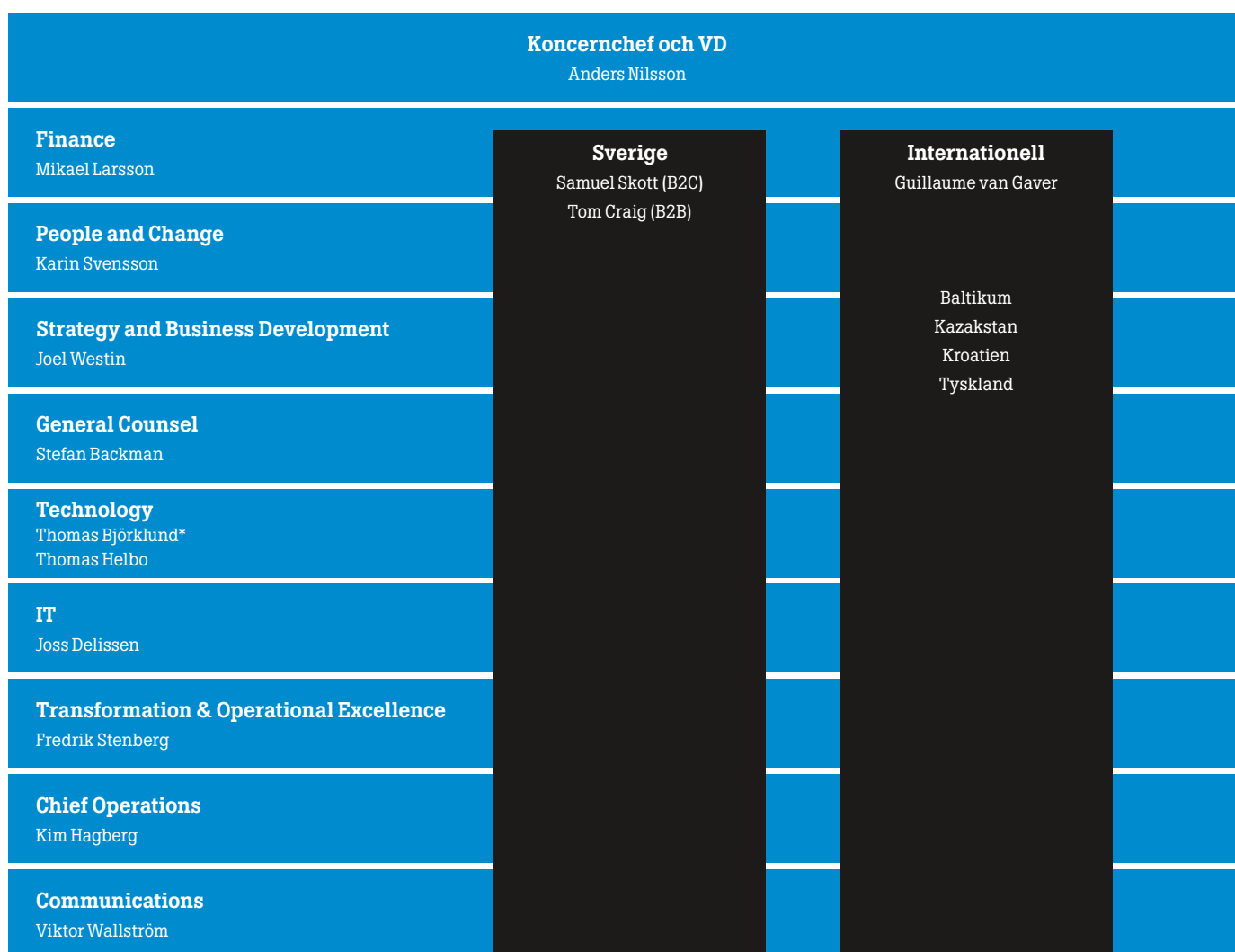
Revisor

Vid årsstämman 2018 valdes revisionsföretaget Deloitte AB till extern revisor fram till årsstämman 2019 i enlighet med valberedningens förslag. Pontus Pålsson är huvudansvarig revisor. Han är auktoriserad revisor och partner på Deloitte och ansvarar för revisionskvalitet i Deloitte's nordiska organisation. Utöver uppdraget på Tele2 är han, bland annat, en del av Atlas Copco och Bolidens team av revisorer.

Under 2018 har Deloitte utfört tjänster åt Tele2 vid sidan av det ordinarie revisionsuppdraget såsom bland annat stödbrev. Alla uppdrag som revisorn utfört vid sidan av revisionstjänsterna är godkända av revisionsutskottet.

Se not 34 i årsredovisningen för information om ersättningen till revisorerna under 2018.

Den verkställande ledningsgruppen



■ Koncernfunktion ■ Markets

* Lämnar Tele2s ledningsgrupp den 1 april, 2019

RISKHANTERING OCH INTERN KONTROLL ÖVER FINANSIELL RAPPORTERING

Tele2 arbetar aktivt med att identifiera och övervaka de mest betydande riskerna genom en riskhanteringsprocess. Syftet med denna process är att minska överraskningar, förbättrat beslutsfattande för att öka chanserna att uppnå bolagets strategiska, finansiella och operationella mål inklusive tillmötesgå lagar och regler samt att aktivt arbeta med att minska påverkan och sannolikhet för identifierade risker.

Avsnittet inleds med en beskrivning av processen för strategisk riskhantering. Detta följs av ett avsnitt där processen för intern kontroll över finansiell rapportering beskrivs. Processen relaterad till riskhantering för finansiell rapportering och andra operativa risker beskrivs utförligt i underavsnittet "Riskbedömning".

Strategisk Riskhantering

Risker och osäkerhetsfaktorer med potentiellt stor inverkan på Tele2s övergripande resultat eller strategiska mål bedöms av VD och ledning. Dessa risker kan relatera till särskilda strategiska initiativ, finansiella mål eller Tele2s övergripande vision och mål, men de kan också relatera till andra risker i Tele2s riskuniversum (sid 13) i de fall de bedöms kunna ha en väsentlig inverkan på de strategiska målsättningarna.

De strategiska riskerna definieras först som riskområden. För varje sådant riskområde utses sedan en riskägare (normalt en medlem av ledningsgruppen) som är ansvarig för att, inom detta område, identifiera mer specifika riskscenarion för vilka sannolikhet och konsekvens sedan beräknas. Riskägarna är även ansvariga för att identifiera nödvändiga åtgärder för att om möjligt minska sannolikheten och begränsa skadeverkningarna ifall scenariot blir verklighet, samt att bevaka och rapportera hur risken utvecklas till övriga ledning.

Tele2s process för hantering av strategiska risker



De strategiska riskerna rapporteras också till och diskuteras med Revisionsutskottet och/eller till hela styrelsen kvartalsvis. Revisionsutskottet har också under 2018 haft separata diskussioner i sina möten rörande vissa specifika risker (inklusive M&A-frågor såsom fusionen med Tele2 och Com Hem och sammanslagningen av Tele2 Nederländerna och T-Mobile Nederländerna, förordningar såsom GDPR, spektrumtillgänglighet och auktioner, samarbeten och joint ventures) i syfte att få en bättre förståelse för dessa risker och de åtgärder som företagits. Under 2018 hade även den fulltaliga styrelsen separata diskussioner avseende den aktiebolagsrättsliga fusionen mellan Tele2 och Com Hem Holding AB, sammanslagningen av Tele2 Nederländerna och T-Mobile Nederländerna samt säljoptionen i Tele2 Kazakstan.

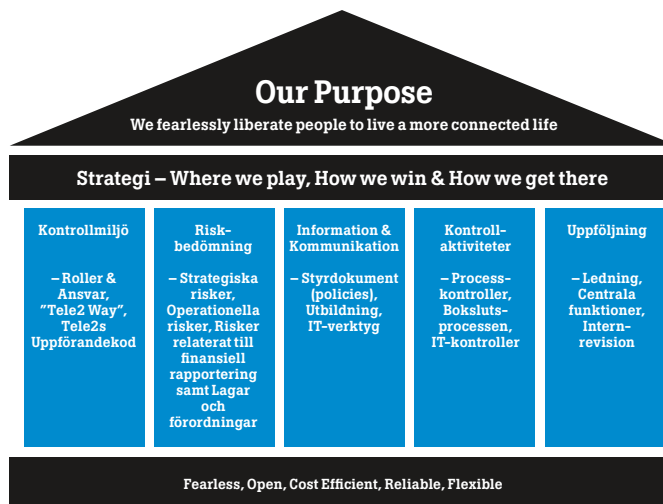
För en beskrivning av de mest väsentliga strategiska riskerna, se avsnittet "Risker och osäkerhetsfaktorer" i förvaltningsberättelsen.

Intern kontroll över finansiell rapportering

Den interna kontrollen över Tele2s finansiella rapportering syftar till att ge en rimlig försäkran av tillförlitligheten i den interna såväl som externa finansiella rapporteringen och att säkerställa att den externa finansiella rapporteringen sker i enlighet med lagstiftning, gällande redovisningsstandarder och andra krav på börsnoterade företag.

Tele2s system för intern kontroll och riskhantering baseras på ramverket "Internal Control – Integrated Framework" från Committee of Sponsoring Organizations of the Treadway Commission (COSO). I detta avsnitt återges huvuddragen av Tele2s tillämpning av detta ramverk och hur det bidrar till att ge styrelsen och ledningen erforderlig kontroll över den finansiella rapporteringen såväl som över operativa, regulatoriska och strategiska risker.

Hörnstenar i den interna kontrollen



Kontrollmiljö

Styrelsen har det övergripande ansvaret för intern kontroll över finansiell rapportering. För att klargöra styrelsens ansvar och reglera den interna arbetsfördelningen i styrelsen och dess utskott har en skriftlig arbetsordning upprättats, "Styrelsens arbetsordning för Tele2 AB". Dessutom har styrelsen utsett ett revisionsutskott med en skriftlig stadga, vars främsta uppgift är att säkerställa att fastställda principer för finansiell rapportering och internkontroll följs och att lämpliga relationer med bolagets revisor upprätthålls. Resultat och observationer från intern- och externrevision, vilka rapporteras till Revisionskommittén, samt ledningens rapportering av risker, osäkerhetsfaktorer och incidenter utgör grunden för styrelsens bedömning av den interna kontrollen över finansiell rapportering.

Ansvar för intern kontroll över finansiell rapportering'

Lokal ledning – Första kontrollinstans

Ansvar för att upprätthålla en effektiv kontrollmiljö och det fortlöpande arbetet med intern kontroll har delegerats till koncernchef och VD. Detta har dokumenterats i "Instruktion till Verkställande Direktören för Tele2 AB". Koncernchef och VD har i sin tur tilldelat ansvar till chefer inom linjen för att upprätthålla god intern kontroll inom respektive marknadsområde och land.

De respektive landscheferna har således ansvar för att upprätthålla god ordning och intern kontroll i sina enheter oavsett funktionellt område, med sina respektive ekonomi- och finansavdelningar särskilt ansvariga för att tillse att den finansiella rapporteringen sker tidsenligt och i enlighet med gällande regler.

Centrala funktioner – Andra kontrollinstans

Ett flertal stabsfunktioner har etablerats med ansvar att arbeta för god intern kontroll inom särskilt definierade områden. Detta görs bland annat genom att upprätta, implementera och följa upp efterlevnaden av riktlinjer och styrdokument (policies), såsom exempelvis finansmanualen och Tele2s uppförandekod (Code of Conduct). Särskilt viktig för att säkerställa korrekt och tidsenlig finansiell rapportering är den centrala finansorganisationen, inkluderande bland annat avdelningarna Financial Reporting, Planning & Control, Tax, Treasury och Investor Relations. Andra centrala funktioner som är av vikt för en god kontrollmiljö är exempelvis Legal, Security, Purchasing, Corporate Responsibility och People and Change (Human Resources).

Internal Control – Tredje kontrollinstans

Som en av stabsfunktionerna ingår även Internal Control vilken är Tele2s internrevisionsfunktion. Denna avdelning har som ansvar att oberoende av geografi eller funktionellt ansvarsområde utvärdera bolagets verksamhet i syfte att identifiera eventuella brister i den interna kontrollen. Väsentliga brister och observationer rapporteras till styrelsen genom revisionsutskottet.

Ansvar för intern kontroll

Första kontrollinstans	Andra kontrollinstans	Tredje kontrollinstans
Lokala ledningen	Centrala funktioner	Internal Control

Kontrollmiljö, Tele2s värderingar och Tele2s uppförandekod

Kontrollmiljön inom Tele2 är starkt inuerad av våra värderingar vilka genomsyrar alla delar av vår verksamhet, från utbildning av ny personal till utformningen av den övergripande strategin. Det finns även kontroller och aktiviteter för att säkerställa att dessa värderingar inte bara kommunicerats till medarbetare och chefer utan också att de efterlevs. Samtliga medarbetare och chefer utvärderas utifrån dessa värderingar och chefer utbildas särskilt i "The Tele2 Way" för att ges chansen till ytterligare diskussion och insikter i bolagets värderingar och arbetssätt.

En annan viktig aspekt av kontrollmiljön är ledningens upprätthållande av Tele2s uppförandekod som alla anställda måste ta del av och bekräfta. Som en av punkterna i uppförandekoden ingår den s.k. "four-eyes principle" vilken innebär att alla åtaganden som görs av Tele2 måste godkännas av minst två personer. Uppförandekoden bekräftas årligen av alla anställda.

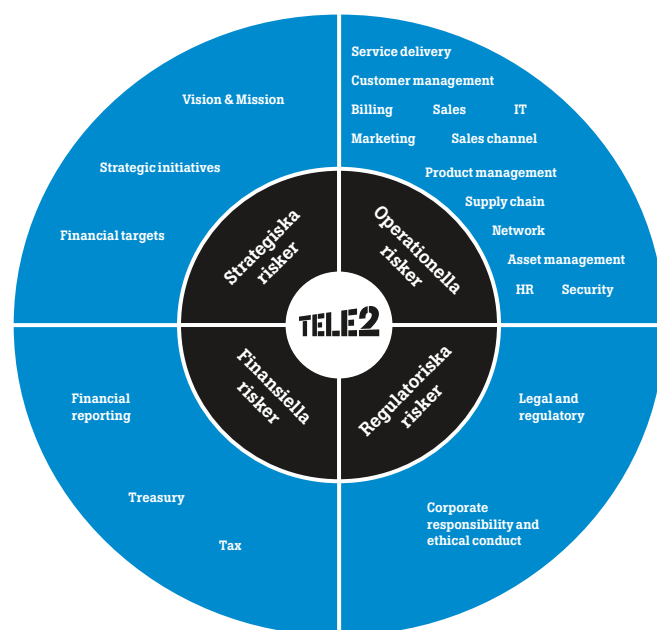
Även leverantörer och andra företagspartners som gör affärer med Tele2 måste intyga att de upprätthåller Tele2s normer genom att underteckna Tele2s uppförandekod för affärspartners.

Uppförandekoden återfinns på Tele2s intranät och på Tele2s webbplats, www.tele2.com.

Riskbedömning

Tele2s operationella riskhantering är integrerad i den finansiella rapportering och operativa processen i verksamheten för att säkerställa ansvar, verkningsfullhet, effektivitet, kontinuitet i verksamheten och efterlevnad av bolagsstyrning, rättsliga krav och andra krav. De olika kontrollinstanserna är själva ansvariga för att identifiera risker inom sina respektive geografiska och/eller funktionella (finansiell rapportering och andra processer) ansvarsområden och för att skapa handlingsplaner för att hantera dessa. Utöver detta genomför Internal Control en riskbedömning över respektive marknad (inklusive finansiell rapportering) vilken sedan ligger till grund för den årliga internrevisionsplanen. Denna bedömning tar hänsyn till risker ur både ett geografiskt perspektiv och ett tvärfunktionellt perspektiv, såsom illustrerat i "Tele2 Riskuniversum" nedan. Andra faktorer som beaktas i denna riskbedömning till revisionsplanen inkluderar resultat av tidigare revisioner, kända incidenter och felaktigheter, externa riskbedömningar, externa bedömningar av länders omfattning av korruption mm. Resultatet av riskbedömningen och internrevisionsplanen presenteras till Revisionsutskottet för godkännande.

Tele2 Riskuniversum



Information och kommunikation

Generella regler och styrdokument (policies) är tillgängliga för medarbetare på bolagets interna nätverk (intranet) eller direkt via centralt ansvarig funktion. Manualer och riktlinjer av betydelse för den finansiella rapporteringen uppdateras och kommuniceras även löpande till berörda medarbetare.

Den månatliga finansiella rapporteringen följer en fördefinierad process och föregås av telefonmöten med respektive dotterbolags ekonomi- och finansavdelning. De rapporterade dotterbolagen får också återkoppling avseende den finansiella rapporteringsprocessen.

Företagsledningen rapporterar i sin tur regelbundet till Revisionsutskottet och styrelsen utifrån fastställda rutiner.

Generella IT-kontroller

Kontroller kring IT-säkerhet såsom behörighetskontroller, hantering av systemförändringar, övervakning av prestanda och kontroller av gränssnitt mellan system är av stor vikt för att säkerställa den finansiella rapporteringen. Kravrelaterade till dessa områden beskrivs under policyer och standarder. Efterlevnaden av dessa krav följs upp på kontinuerlig basis.

Kontrollaktiviteter

De linjeansvariga i länderna är själva ansvariga för att implementera kontrollaktiviteter i enlighet med centrala riktlinjer och styrdokument (inklusive finansmanualen), samt för att hantera de eventuella ytterligare risker de själva identifierat. Detta innefattar självfallet kontroller i bokslutsprocessen men även kontroller i andra processer vilka kan tänkas ha effekt på den finansiella rapporteringen. Kontrollerna innefattar en blandning av detaljerade kontroller på transaktionsnivå och analyser baserat på aggregerad data.

Granskning av inrapporterade siffror utförs även av avdelningen Financial Reporting i samband med den månatliga konsolideringen och rapporteringen till ledningen. Bolaget tillämpar också en process i samband med årsbokslutet, vilken innebär att VD och ekonomichefer i dotterbolagen intygar att de inte undanhållit viktig information i de finansiella rapporterna samt att de tillämpat gällande lagar, redovisningsprinciper och interna riktlinjer och regler.

Revisionsutskottet granskar alla delårsrapporter och årsredovisningen före publicering. Även bolagets process för finansiell rapportering utvärderas regelbundet.

Uppföljning

Med uppföljning avses här att säkerställa att de kontrollaktiviteter som beskrivits och hänvisats till i föregående avsnitt är ändamålsenliga och att de utförs på det sätt som det är tänkt. Denna uppföljning sker på olika nivåer inom bolaget.

Uppföljning med linjeansvariga i länderna

Linjeansvariga i länderna följer med hjälp av egen personal och egna centrala funktioner upp interna kontroller inom sina respektive områden.

Uppföljning med hjälp av centrala funktioner

Utöver uppföljning av linjeansvariga i länderna har de centrala funktionerna ansvar för uppföljning inom sina respektive områden, inklusive efterlevnad av bolagets policyer och styrdokument. Vid behov görs detta genom revisioner med hjälp av experter på respektive område (detta görs till exempel av den centrala säkerhetsorganisationen för att identifiera och reducera risker för bedrägeri och av den centrala inköpsorganisationen tillsammans med den centrala juristorganisationen för att vid behov följa upp tillämpningen av Tele2s uppförandekod). Därutöver reds frågor avseende finansiell rapportering och avsnitt i finansmanualen ut genom regelbundna avstämningar mellan ländernas respektive finance-team och Financial Reporting.

Uppföljning med hjälp av internrevision

Oberoende av linjeansvar och utan begränsning av funktionellt ansvarsområde följer Tele2s internrevisionsavdelning, Internal Control, upp efterlevnaden av Tele2s regler och kontrollaktiviteter. Det görs genom bland annat internrevisioner. Dessutom utvärderar avdelningen eventuella brister utifrån dess potentiella påverkan (risk) på den finansiella rapporteringen och överensstämmelse med finansmanualen.

Chefen för Internal Control rapporterar kontinuerligt status av internrevisionsplanen, noterade brister samt sin sammanvägda syn på den interna kontrollen till koncernens finansdirektör och till Revisionsutskottet. Under 2018 utfördes internrevisioner motsvarande en omfattning av cirka 560 dagar.

Stockholm den 29 mars 2019

Georgi Ganev
Ordförande

Andrew Barron

Sofia Arhall Bergendorff

Anders Björkman

Cynthia Gordon

Eva Lindqvist

Lars-Åke Norling

Eamonn O'Hare

Carla Smits-Nusteling

Anders Nilsson
VD och koncernchef

Revisors yttrande om bolagsstyrningsrapporten

Till bolagsstämman i Tele2 AB (publ) organisationsnummer 556410-8917

Uppdrag och ansvarsfördelning

Det är styrelsen som har ansvaret för bolagsstyrningsrapporten för räkenskapsåret 2018 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 våra uttalanden.

Uttalande

En bolagsstyrningsrapport har upprättats. Upplýsningar 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 30 mars 2019

Deloitte AB

Pontus Pålsson
Auktoriserad revisor

Kontakt

Erik Strandin Pers
IR-chef
Telefon: +46 (0) 733 41 41 88

Tele2 AB

Organisationsnummer: 556410-8917
Skeppsbron 18
Box 2094
103 13 Stockholm
Sverige
Tel +46 (0)8 562 000 60
www.tele2.com

BESÖK VÅR WEBBPLATS: www.tele2.com

TELE2