

## Bolagsstyrningsrapport 2016

Med bolagsstyrning avses de regelverk och den struktur som inrättats för att på ett effektivt och kontrollerat sätt styra och leda verksamheten i ett aktiebolag. Bolagsstyrning syftar ytterst till att tillgodose aktieägarnas krav på avkastning och att ge samtliga intressenter fullgod och korrekt information om bolaget och dess utveckling. Till grund för styrningen av Auriant Mining AB (publ) ligger aktiebolagslagen, Svensk kod för bolagsstyrning, bolagsordningen samt andra tillämpliga lagar och regler. Auriant Mining AB (publ) (nedan även kallat "Auriant" eller "företaget") är ett svenskt publikt aktiebolag med huvudkontor i Stockholm, Sverige och verksamhet huvudsakligen i Sibirien, Ryssland. Auriant bildades 2004 och noterades på NGM Equity, Nordic Growth Market den 29 mars 2005 under namnet Central Asia Gold AB (publ). Sedan den 19 juli 2010 är Auriant aktier noterade på den svenska börsen NASDAQ OMX First North Premier. Aktierna handlas under förkortningen "AUR". Auriant tillämpar merparten av reglerna i Svensk kod för bolagsstyrning (nedan kallad "koden"). Koden bygger på principen "följ eller förklara" vilket innebär att företag som tillämpar koden kan avvika från enskilda regler, men ska då ange en förklaring till avvikelserna. Eventuella väsentliga avvikelser från denna anges i företagets bolagsstyrningsrapporter. Ansvar för styrning, ledning och kontroll av Auriant fördelas mellan aktieägarna på bolagsstämman (eller en extra bolagsstämma), styrelsen och den verkställande direktören.

### BOLAGSSTÄMMA

Aktieägarnas rätt att besluta i Auriant angelägenheter utövas på bolagsstämman, som är aktiebolagets högsta beslutande organ. Styrelsen utses av bolagsstämman och den verkställande direktören utses av styrelsen. Bolagsstämman är överordnad styrelsen och den verkställande direktören. Bolagsstämmans uppgift är att utse styrelseledamöter, godkänna riktlinjer för nomineringen av en valberedning, fastställa resultat- och balansräkning, fatta beslut om vinstdisposition och ansvarsfrihet för styrelsen och vd, fastställa arvoden till styrelsen och revisorerna och principerna för ersättningar till vd och ledande befattningshavare, utse revisor samt vid behov fatta beslut om ändring av stadgarna.

### AKTIEÄGARE

I slutet av 2016 fanns det totalt 17 802 429 aktier i företaget och lika många röster. Det fanns 3 344 aktieägare i företaget per den 30 december 2016 och den största aktieägaren var Bertil Holdings Ltd som innehade 52,32 procent av aktierna. Näst största aktieägare var Bernt Plotek och företaget Svea Lands S.A. som är kopplat till honom, som tillsammans innehade 10,49 procent av aktierna. Det finns inga andra aktieägare som representerar mer än en tiondel av röstetalet för samtliga aktier i bolaget. Per den 30 december 2016 uppgick bolagets aktiekapital till 2 002 773,25 SEK.

### ÅRSSTÄMMA 2016

Auriant årsstämma 2016 hölls torsdagen den 12 maj 2016 i Stockholm. Protokollet från stämman finns tillgängligt på [www.auriant.com](http://www.auriant.com).

I huvudsak fattades följande beslut på årsstämman:

- Styrelsens ledamöter och den verkställande direktören beviljades ansvarsfrihet för det gångna verksamhetsåret.
- Det beslutades att till efter nästa årsstämma ska styrelsen bestå av 3 medlemmar och att antalet suppleanter skall vara 1.
- Ledamöterna Peter Daresbury, Ingmar Haga och Preston Haskell omvaldes till styrelsen för 2016 och James Provoost Smith Jr. omvaldes till suppleant i styrelsen.
- Lord Peter Daresbury omvaldes till styrelseordförande.
- Styrelsens arvode fastställdes till 400 000 SEK för styrelseordförande Lord Peter Daresbury, 250 000 SEK till styrelseledamot Ingmar Haga och 200 000 SEK för styrelseledamot Preston Haskell. Vidare beslutade stämman om ersättningsarvode om 100 000 SEK för styrelsuppleant. Det beslutades att ett belopp om 25 000 SEK per år och ledamot skulle utgå för kommittéarbete.
- PwC omvaldes till revisionsbyrå, med Martin Johansson som ansvarig revisor.
- Stämman antog valberedningens förslag till principer för att utse valberedning.
- Årsstämman godkände styrelsens förslag om antagande av riktlinjerna för ersättning till ledamöter i företagsledningen.

Vid årsstämman 2016 var 11 120 479 aktier representerade av 6 aktieägare antingen personligen eller via ombud. De representerade aktierna utgjorde 62,47 procent av det totala antalet aktier i bolaget.

### ÅRSSTÄMMA 2017

Årsstämman kommer att hållas fredagen den 12 maj 2017 i Näringslivets Hus, Storgatan 19, Stockholm. Årsredovisningen för 2016 kommer att finnas tillgänglig på bolagets hemsida från och med den 21 april 2017.

## Bolagsstyrningsrapport 2016

### VALBEREDNING

Valberedningens roll är att lägga fram förslag till årsstämman för: (i) val av stämмоordförande, (ii) antalet styrelseledamöter, (iii) val av styrelseordförande och övriga styrelseledamöter, (iv) styrelsens arvoden med uppdelning mellan ordförande och övriga ledamöter, (v) eventuell ersättning för kommittéarbete samt (vi) val av och ersättning till revisorer och revisorssuppleanter (i förekommande fall). Dessutom ska valberedningen lämna förslag till beslut om principer för inrättande av en ny valberedning.

Principerna för utseende av valberedningen antogs vid årsstämman den 12 maj 2016 enligt följande. Valberedningen ska bestå av styrelseordföranden samt tre ledamöter som representerar de tre röstmässigt största ägarna. De tre största aktieägarna ska väljas ut på grundval av uppgifterna i det bolagsregister som förs av Euroclear Sweden AB per den sista bankdagen i september 2016. Vid tidigast lämpliga datum efter utgången av september 2016 ska styrelsens ordförande kontakta de tre aktieägare som har störst antal rösträtter enligt ovan och begära att de utser en ledamot vardera till valberedningen. Om någon av aktieägarna avstår från sin rätt att utse ledamot till valberedningen ska den aktieägare som därefter har flest röster ges tillfälle att utse en ledamot. Om även denne avstår sin rätt att utse ledamot till valberedningen eller inte besvarar förfrågan inom rimlig tid ska valberedningen bestå av de återstående medlemmarna. Ordförande i valberedningen ska, om inte ledamöterna enas om annat, vara den ledamot som representerar det största antalet aktier i bolaget. Om en ledamot lämnar valberedningen innan dess arbete är slutfört och om valberedningen anser att det finns behov av att ersätta denna ledamot ska valberedningen utse ny ledamot.

Inget arvode skall utgå till ledamöterna i valberedningen. Valberedningen får belasta bolaget med rimliga kostnader för resor och undersökningsarbete.

Valberedningen för årsstämman 2016 har bestått av Lord Peter Daresbury, styrelseordförande, Ekaterina Drozdova som representant för Bertil Holdings Ltd och Bernt Plotek som representant för Svea Lands S.A. och sig själv. Eftersom Svea Lands S.A. och Bernt Plotek anses som en enda aktieägare inom ramen för deltagande i valberedningen erbjöds även möjlighet att utse en ledamot till aktieägaren med därefter flest rösträtter. Denne beslöt sig för att inte utse en ledamot. Valberedningen utgjordes således av de tre ledamöterna ovan.

Valberedningen arbetar i bolagets och samtliga aktieägares bästa intresse och har fokus på att säkerställa att bolagets styrelse består av ledamöter som besitter den kunskap och erfarenhet som motsvarar företagets behov.

### STYRELSEN

I enlighet med aktiebolagslagen svarar styrelsen för bolagets organisation och förvaltningen av företagets angelägenheter och ska fortlöpande bedöma företagets och koncernens finansiella situation. I styrelsens uppgifter ingår bland annat frågor av materiell betydelse som affärsplaner med lönsamhetsmål, budget, delårsrapporter och årsrapporter, förvärv och försäljning av bolag, betydande anskaffning eller försäljning av fastigheter, etablering av viktiga policyer, strukturen på interna kontrollsystem och betydande organisationsförändringar. Varje år upprättar Auriant styrelse en skriftlig arbetsordning för styrelsen, skriftliga instruktioner till VD, skriftliga instruktioner om den finansiella rapporteringen och ett befogenhetsschema som visar arbetsfördelningen mellan styrelsen och verkställande direktören. Arbetsordningen reglerar bland annat styrelsens åtaganden, minsta antalet styrelsemöten per år, hur kallelse till dessa möten sker och vilka dokument som behöver distribueras före styrelsemötet och hur protokoll från mötena ska upprättas. De skriftliga instruktionerna för finansiell rapportering reglerar det befintliga rapportsystemet, eftersom styrelsen löpande behöver kunna bedöma bolagets och koncernens finansiella situation. De skriftliga instruktionerna till VD reglerar tillsammans med befogenhetsschemat fördelningen av arbetsuppgifter, befogenheter och ansvar mellan styrelsen och verkställande direktören.

Enligt stadgarna ska styrelsen bestå av minst tre och högst tio ledamöter samt högst fem suppleanter, utsedda av årsstämman.

### STYRELSENS ORDFÖRANDE

The 2016 Annual General Meeting re-elected Lord Peter Daresbury as Chairman of the Board. During 2016, Auriant's Chairman of the Board led the Board's work and ensured that the Board fulfilled its duties. The Chairman of the Board has continually followed the Group's business and development through contact with the Chief Executive Officer.

### STYRELSENS LEDAMÖTER

Vid utgången av 2016 bestod Auriant styrelse av tre ledamöter – Peter Daresbury (ordförande), Ingmar Haga och Preston Haskell – samt en suppleant, James Provoost Smith Jr., samtliga valda av bolagsstämman den 12 maj 2016. Styrelseledamöterna presenteras mer utförligt i avsnittet om styrelsen i årsredovisningen. Uppgifter om ledamöternas oberoende vis-à-vis företaget och dess ledning återfinns nedan.

## Bolagsstyrningsrapport 2016

### STYRELSELEDAMÖTERS OBEROENDE OCH AKTIEINNEHAV I AURIANT

Styrelseledamot	Aktier i Auri- ant	Optioner i Auriant	Oberoende i förhållande till bolaget och led- ningen*	Oberoende i förhållande till större aktieä- gare*
Peter Daresbury (ordförande)	0	140 000	Ja	Ja
Ingmar Haga	0	120 000	Ja	Ja
Preston Haskell	9 314 968	0	Nej	Nej
James Provoost Smith Jr. (suppleant)	0	0	Ja	Nej

\* Oberoende enligt definitionen i Svensk kod för bolagsstyrning.

### STYRELSELEDAMÖTERNAS NÄRVARO VID SAMMANTRÄDEN 2016

Namn	Funktion	Närvaro
Peter Daresbury	Ordförande	18/18
Ingmar Haga	Ledamot	17/18
Preston Haskell	Ledamot	18/18
Andre Bekker <sup>1</sup>	Ledamot	7/18
James Provoost Smith Jr. <sup>2</sup>	Styrelsesuppleant	6/18

<sup>1</sup> André Bekker var styrelseledamot fram till årsstämman 2016 där han inte ställde upp för omval, i enlighet med valberedningens förslag.

<sup>2</sup> James Provoost Smith Jr deltog i ett styrelsesammanträde som ersättare för Ingmar Haga, och var närvarande vid fem sammanträden i form av fysiska möten eller per capsulam, utan att delta i de beslut som fattades vid dessa möten.

### STYRELSENS ARBETE UNDER 2016

Styrelsen höll 18 möten under 2016, varav tio per capsulam, ett per telefon och fyra i form av fysiska möten. Följande viktiga ärenden behandlades av styrelsen under 2016, vid sidan av godkännande av årsredovisning och delårsrapporter samt fastställande av budget:

- Bolagets finansiella ställning och likviditet
- Strategiskt beslutsfattande
- Utnämmandet av Sergey Ustimenko som bolagets VD efter Denis Alexandrovs avgång
- Tillgångsuppskattning av Kara-Beldir-fyndigheten i enlighet med JORC
- Godkännande av en kredit om 3,5 miljoner dollar som tillhandahålls av Promsvyazbank till LLC "Tardan Gold"
- Godkännande av andra större avtal i enlighet med befogenhetsschemat
- Förberedelser för årsstämman.

Styrelsen har under året genomfört en utvärdering av sitt arbete under ledning av styrelsens ordförande. Utvärderingen genomförs i form av en enkät för självutvärdering. Enkäten sänds ut till styrelsen i början av året. Varje styrelseledamot och styrelsesuppleant ska

fylla i enkäten självständigt. Svaren samlas in av styrelseordföranden, som därefter leder en diskussion kring de viktigaste punkterna i enkäten, särskilt de områden som behöver förbättras. Detta sker normalt vid det sista styrelsemötet med personlig närvaro före årsstämman. Ifyllda enkäter ska även lämnas till valberedningen. Utvärderingen säkerställer att de grundläggande intentionerna i koden för bolagsstyrning följs.

## Bolagsstyrningsrapport 2016

### KOMMITTÉR

#### Ersättningskommittén

Under 2016 bestod ersättningskommittén av Peter Daresbury (ordförande) och Preston Haskell. Ersättningskommittén lämnar förslag till beslut i styrelsen om lön och övriga anställningsvillkor för verkställande direktören. Den fattar också beslut om löner och andra anställningsvillkor för koncernledningen, på förslag av VD.

#### Finans- och revisionskommittén

2016 bestod Finans- och revisionskommittén av JP Smith, Peter Daresbury och Ingmar Haga. JP Smith var kommitténs ordförande. Ledamöterna i kommittén har nödvändig kompetens och erfarenhet i redovisningsfrågor.

#### Tekniska kommittén

Den tekniska kommittén bestod av Ingmar Haga, Peter Daresbury och till i maj 2016 André Bekker. Ingmar Haga fortsatte som ordförande för kommittén. Dess uppgift är att bistå styrelsen i gruvteknik och andra tekniska frågor.

Kommittéerna rapporterar löpande om sitt arbete till styrelsen.

### STYRELSEARVODEN

Styrelsens arvoden beslutas av årsstämman. Vid årsstämman 2016 fastställdes följande arvoden: 400 000 SEK för ordförande Lord Peter Daresbury, 250 000 SEK till styrelseledamot Ingmar Haga och 200 000 SEK till styrelseledamot Preston Haskell. Vidare beslutades att ersättningsarvode till suppleant ska vara 100 000 SEK. Det beslutades att ett belopp om 25 000 SEK per år och ledamot skulle utgå för kommittéarbete.

### KONCERNLEDNING

Koncernledningen bestod vid utgången av 2015 av VD, vice VD, ekonomidirektör, personalchef, chefsgeolog och koncernens juridiska rådgivare. Ledningen för företaget vid tidpunkten då denna rapport publiceras presenteras på sidorna 46-49 i årsredovisningen.

Verkställande direktören har till uppgift att sköta den löpande förvaltningen av företaget. Dennes arbete utvärderas en gång per år. Efter att Denis Alexandrov lämnade företaget i januari 2016 utsågs företagets dåvarande ekonomidirektör Sergey Ustimenko till verkställande direktör i Auriant Mining från och med den 16 januari 2016.

I händelse att VD blir oförmögen att fullgöra sina skyldigheter ska vice verkställande direktören överta ansvaret för dessa till dess att en ny VD har utsetts. Händelser som kan ge upphov till en sådan situation definieras i de skriftliga instruktioner till VD som styrelsen har antagit. Efter Irina Olssons avgång utsåg styrelsen för Auriant Mining i oktober 2016 Maria Carrasco till vice VD.

### ERSÄTTNING TILL LEDNING

Årsstämman den 12 maj 2016 godkände följande riktlinjer för ersättning till ledande befattningshavare.

#### Riktlinjer

Riktlinjerna skall gälla för avtal som ingås efter stämans beslut samt för det fall att ändringar görs i befintliga villkor efter denna tidpunkt. Bolaget skall sträva efter att erbjuda en sammanlagd ersättning som är rimlig och konkurrenskraftig givet förhållandena i det enskilda landet och därvidlag också kunna erbjuda s.k. "sign on"-bonus i avsikt att kunna rekrytera de bäst lämpade ledande befattningshavarna. Ersättningen skall variera i förhållande till den enskildes och koncernens prestationer. Den sammanlagda ersättningen till koncernledningen ska bestå av de komponenter som anges nedan.

#### Fast lön

Den fasta lönen ("Grundlönen") skall vara marknadsanpassad och baseras på ansvar, kompetens och prestation. Den fasta lönen skall revideras varje år.

#### Rörlig lön

Den rörliga lönen skall relateras till bolagets resultat, tillgångar och produktionsmål samt specifika mål inom respektive befattningshavares ansvarsområde. Rörlig lön skall betalas ut årligen och skall maximalt uppgå till ett års grundlön.

#### Långsiktiga incitament

Styrelsen avser att regelbundet utvärdera behovet av långsiktiga incitamentsprogram som skall föreslås bolagsstämman. (Mer information om de befintliga långsiktiga incitamentsprogrammen inom bolaget finns i följande avsnitt i denna bolagsstyrningsrapport.)

#### Försäkringsförmåner

Ålderspension, sjukförmåner och medicinska förmåner skall i förekommande fall utformas så att de återspeglar regler och praxis i hemlandet. Om möjligt skall pensionsplanerna vara avgiftsbestämda. I individuella fall, beroende på de skatte- och/eller socialförsäkringslagar som gäller för individen, kan andra avvägda pensionsplaner eller pensionslösningar godkännas.

#### Övriga förmåner

Övriga förmåner skall kunna tillhandahållas enskilda medlemmar i koncernledningen eller hela koncernledningen. Dessa förmåner skall inte utgöra en väsentlig del av den totala ersättningen. Förmånerna skall vidare motsvara vad som är normalt förekommande på marknaden.

#### Uppsägning och avgångsvederlag

Uppsägningstiden skall vara maximalt tolv månader vid uppsägning som initieras av bolaget och maximalt sex månader vid uppsägning som initieras av medlem av koncernledningen. Avgångsvederlag kan endast komma



## Bolagsstyrningsrapport 2016

att betalas efter uppsägning från koncernens sida eller när en medlem i koncernledningen säger upp sig på grund av väsentlig förändring i sin arbetssituation, vilken får till följd att han eller hon inte kan utföra ett fullgott arbete

### Undantag från riktlinjerna

Styrelsen skall vara berättigad att avvika från dessa riktlinjer om det i ett enskilt fall finns särskilda skäl för det.

För mer information om ersättningar till verkställande direktör, ledande befattningshavare och övriga anställda hänvisas till not 4, på sidan 92 i denna årsredovisning

### LÅNGSIKTIGA INCITAMENTSPROGRAM

Styrelsen utvärderar regelbundet behovet av långsiktiga incitamentsprogram. För närvarande finns följande långsiktiga incitamentsprogram i bolaget:

- Långsiktigt incitamentsprogram för verkställande direktör och investeringschef, antaget av den extra bolagsstämman den 27 november 2012;
- Långsiktigt incitamentsprogram för företagsledningen och ett antal andra medarbetare, antaget vid årsstämman den 15 maj 2013.
- Långsiktigt incitamentsprogram för styrelsen, antaget vid årsstämman den 15 maj 2013 på förslag av den största aktieägaren.
- Långsiktigt incitamentsprogram för företagsledningen och ett antal andra medarbetare, antaget vid årsstämman den 13 maj 2014;
- Långsiktigt incitamentsprogram för styrelsen, antaget vid årsstämman den 13 maj 2014 på förslag av den största aktieägaren.
- Långsiktigt incitamentsprogram för företagsledningen och ett antal andra medarbetare, antaget vid årsstämman den 12 maj 2015;
- Långsiktigt incitamentsprogram för styrelsen, antaget vid årsstämman den 12 maj 2015 på förslag av den största aktieägaren.

Inga nya långsiktiga incitamentsprogram inrättades under 2016.

### REVISOR

Årsstämman utser revisor i företaget. Revisorn har till uppgift att granska företagets årsredovisning och bokföring samt styrelsens och den verkställande direktörens förvaltning. På årsstämman den 12 maj 2016 valdes revisionsbyrån PwC till företagets revisorer till och med årsstämman 2017. Huvudansvarig revisor hos PwC är den auktoriserade revisorn Martin Johansson.

Revisionen utförs i enlighet med internationella revisionsstandarder och god revisionssed i Sverige.

Revisionen av årsbokslutet utförs under perioden februari till april påföljande år och inkluderar även en

granskning av bokslutet för tredje kvartalet från november under räkenskapsåret.

### INTERNKONTROLL

Intern kontroll definieras ofta som en process som påverkas av styrelsen, företagsledningen och annan personal, och som utformas för att ge en rimlig försäkran om att företagets mål uppnås i termer av ändamålsenlig och effektiv verksamhet. Rimlig säkerhet ska också tillhandahållas vad gäller tillförlitligheten i den finansiella rapporteringen och efterlevnaden av relevanta lagar och förordningar. Den interna kontrollen utgörs av flera delar: kontrollmiljö, riskbedömning, kontrollaktiviteter, information och kommunikation samt uppföljning.

### Kontrollmiljö

Kontrollmiljön utgörs framför allt av organisationsstruktur, ansvar och befogenheter, ledningsfilosofi, etiska värderingar, medarbetarnas kompetens, policyer och riktlinjer samt rutiner. Ramverken som omger Auriants styrelse utgörs, förutom av relevant lagstiftning, av ägarnas intentioner och Svensk kod för bolagsstyrning. Den formella beslutsordningen i koncernen utgår från den ansvarsfördelning mellan styrelse och VD som styrelsen årligen fastställer i form av skriftliga instruktioner till VD och befogenhetsschemat. VD har möjlighet att delegera ett begränsat beslutsfattande till övriga ledande befattningshavare. Två styrelsemedlemmar i förening har firmateckningsrätt. Vidare har verkställande direktören, i sina normala affärsaktiviteter, också rätt att teckna bolaget.

### Riskbedömning

En strukturerad riskbedömning möjliggör identifiering av de väsentliga risker som påverkar den interna kontrollen avseende den finansiella rapporteringen samt var dessa risker finns inom organisationen. Auriants styrelse bedömer fortlöpande vilka förebyggande åtgärder som behöver vidtas för att minska företagets risker. Detta innebär bland annat att tillse att företaget är tillbörligt försäkrat och har erforderliga policyer och riktlinjer på plats.

### Kontroller

Kontrollåtgärder behövs för att förebygga, upptäcka och korrigera fel och avvikelser. Auriants Minings ekonomifunktion sammanställer varje kvartal finansiella rapporter där resultat och kassaflöde för den gångna perioden redovisas på dotterbolagsnivå samt på koncernnivå. Avvikelser från budget och prognos analyseras och kommenteras. Dokumenterade processer finns för framtagande av underlag till de finansiella rapporterna. Upptäckta fel och avvikelser analyseras och följs upp.

### Uppföljning

Finansiell uppföljning sker kvartalsvis av samtliga resultatenheter och på koncernnivå. Därtill erhåller koncernledningen operativa rapporter på vecko- och månads-

## Bolagsstyrningsrapport 2016

basis. Uppföljning sker sedan mot budget. Auriant är ett gruvbolag i tidigt skede, varför det för närvarande inte avges några resultat- eller omsättningsprognoser externt. Mål för den förväntade guldproduktionen under helåret fastställs initialt i samband med budgetarbetet i slutet av föregående år. Normalt granskas och revideras dessa mål vid behov under sommaren när produktionen har kommit igång på allvar.

Styrelsen erhåller operativa rapporter med jämförelser mellan planerat och faktiskt utfall på vecko-, månads- och kvartalsbasis. Koncernens ekonomiska rapporter, såsom resultatrapporter, kassaflödesrapporter och balansrapporter, utvärderas varje kvartal av styrelsen. Styrelsen utvärderar kontinuerligt den information som företagsledningen lämnar. VD följer upp budgetmålen månatligen och rapporterar till styrelsen.

Med tanke på företagets storlek har det valt att inte ha någon särskild internrevisionsfunktion. Om styrelsen finner det motiverat kommer den interna kontrollen att utökas ytterligare. Frågan om en särskild internrevision prövas av styrelsen årligen och kommer att diskuteras på nytt under 2017.

### UNDER 2016 FÖLJDE INTE AURIANT SVENSK KOD FÖR BOLAGSSTYRNING PÅ FÖLJANDE HUVUDSAKLIGA PUNKTER:

*Kodens regel 7.5 föreskriver att styrelsen träffar företagets lagstadgade revisor minst en gång om året utan att verkställande direktören eller någon annan medlem av ledningen är närvarande.*

Under 2016 var företagets VD och andra medlemmar av ledningen närvarande vid styrelsens möte med revisorn, då det inte ansågs föreligga några frågeställningar som behövde diskuteras i deras frånvaro. Företaget ämnar dock följa kodens regel 7.5 framöver.

*Kodens regel 10.3 föreskriver att styrelsen ska publicera resultaten av utvärderingarna av de rörliga ersättningsprogrammen för ledningen och av tillämpandet av riktlinjerna för ersättning till ledningen som fastställts av bolagsstämman i avdelningen om bolagsstyrning på företagets hemsida.*

I Auriant publiceras inte resultaten av de angivna utvärderingarna som enskilda dokument. Emellertid genomför styrelsen de angivna utvärderingarna årligen och resultaten speglas i styrelsens beslut eller i dess förslag till bolagsstämman.

### FÖRSLAG TILL BEHANDLING AV FÖRLUST

Koncernens egna kapital vid årets slut 2016 uppgick till – 308,3 MSEK, varav 2,003 MSEK utgjorde aktiekapital.

I moderbolaget uppgår det fria egna kapitalet till:

	SEK
Överkursfond	624 087 508
Balanserat resultat	-662 772 336
Nettoresultat för året	10 980 010
Summa fritt eget kapital	-27 704 818

Styrelsen och verkställande direktören föreslår att moderbolagets ansamlade förlust balanseras i ny räkning och att ingen utdelning sker för räkenskapsåret.