



||| BOLAGSSTYRNING- RAPPORT

Bolagsstyrning	70
Aktien och största aktieägare	71
RugVistas bolagsstyrningsstruktur	71
Bolagsstämman	72
Valberedningen	73
Styrelsen	73
Revisorer	76
VD och övriga ledande befattningshavare	76
RugVistas system för intern kontroll och riskhantering	79
Internrevision	79
Revisorns yttrande om bolagsstyrningsrapporten	80

BOLAGSSTYRNING

RugVista Group AB (publ) är ett svenskt publikt aktiebolag vars aktier är noterade på Nasdaq First North Premier Growth Market sedan mars 2021. "RugVista Group" eller "Bolaget" avser, beroende på sammanhanget, RugVista Group AB (publ) (organisationsnummer 559037-7882) eller den koncern vari RugVista Group AB (publ) är moderbolag.

Bolagsstyrningens roll i RugVista Group är att skapa förutsättningar för ett aktivt och ansvarsfullt ägande, en tydlig ansvarsfördelning mellan bolagsorganen, och att förhindra intressekonflikter. Väl fungerande bolagsstyrning är en förutsättning för att upprätthålla Bolagets förtroende på marknaden och skapa mervärde för Bolagets intressenter. Bolagets principer för bolagsstyrning gäller för samtliga bolag i koncernen, som för närvarande består av Bolaget och dess helägda dotterbolag RugVista AB (registreringsnummer 556458-9207). Denna bolagsstyrningsrapport har upprättats i enlighet med årsredovisningslagen och svensk kod för bolagsstyrning ("Koden") samt har granskats av Bolagets revisor.

BOLAGSSTYRNINGSPRINCIPER

Ramverket för Bolagets bolagsstyrning baseras huvudsakligen på svensk lag, Bolagets bolagsordning samt uppförandekod

och andra interna styrdokument. Utöver reglerna i aktiebolagslagen (2005:551), årsredovisningslagen (1995:1554), och Bolagets bolagsordning, tillämpar Bolaget även Nasdaq First North Premiers Regelverk för emittenter, och Koden samt andra tillämpliga lagar och regler. Grundläggande för Bolagets bolagsstyrning, utöver formella dokument, är också Bolagets företagskultur, arbetssätt och värderingar.

Svensk kod för bolagsstyrning

Koden är en del av näringslivets självreglering och anger normer för god bolagsstyrning. Nu gällande Kod finns tillgänglig på Kollegiet för svensk bolagsstyrnings webbplats www.bolagsstyrning.se. Koden gäller för svenska bolag vars aktier är upptagna på en reglerad marknad och ska även tillämpas för bolag noterade på Nasdaq First North Premier Growth Market.

Koden bygger på principen "följ eller förklara" vilket innebär att ett bolag som tillämpar Koden kan avvika från enskilda regler och välja andra lösningar som man bedömer bättre lämpade med hänsyn till bolagets särskilda omständigheter men då ska förklaring avges där man redovisar skälen till avvikelserna samt den lösning man valt i stället. De fall där Bolaget avviker från Koden redovisas nedan.

KODREGEL	AVVIKELSE SAMT FÖRKLARING
2.4 "...Styrelsens ordförande eller annan styrelseledamot ska inte vara valberedningens ordförande."	Enligt Bolagets instruktion för valberedningen ska den ledamot som utsetts av den till röstetalet största aktieägaren vara valberedningens ordförande, såvida inte valberedningen enhälligt utser annan ledamot. Efter noga övervägande beslutade valberedningen att, i enlighet med möjligheten i instruktionen för valberedningen, enhälligt välja Bolagets styrelseordförande till ordförande för valberedningen. Att styrelsens ordförande är ordförande i valberedningen är ett avsteg från Koden. Valberedningen och Bolaget har noga övervägt och inte funnit att intressekonflikt eller andra omständigheter föreligger, som gör det olämpligt att styrelsens ordförande agerar ordförande i valberedningen. Skälen för avvikelserna är att valberedningen ska representera samtliga aktieägare. Styrelseordförandens gedigna kunnande om Bolaget, dess verksamhet och om styrelsen anses därvid tillföra mycket i, och vara av avgörande betydelse för, valberedningens arbete. Valberedningens övriga ledamöter har dessutom ansetts tillräckligt erfarna för att hantera eventuella risker med att styrelseordföranden har ordförandeskapet i valberedningen.
7.1 angående styrelseutskott allmänt.	Styrelsen har beslutat att inte inrätta några utskott utan styrelsen i dess helhet fullgör de uppgifter som ankommer på sådana utskott. Se närmare beskrivning av den lösning Bolaget valt under avsnittet avseende styrelseutskott.
7.2 angående revisionsutskott.	Styrelsen har beslutat att inte inrätta något revisionsutskott utan styrelsen i dess helhet fullgör de uppgifter som ankommer på sådant utskott. Se närmare beskrivning av den lösning Bolaget valt under avsnittet avseende styrelseutskott.
7.3 "I bolag som inte har en särskild granskningsfunktion (internrevision) ska styrelsen årligen utvärdera behovet av en sådan funktion och i beskrivningen av den interna kontrollen i bolagsstyrningsrapporten motivera sitt ställningstagande."	Styrelsen har beslutat att inte ha en särskild funktion för internrevision. Behov av sådan funktion utvärderas årligen av styrelsen. Se närmare beskrivning av den lösning Bolaget valt under avsnittet Internrevision samt beskrivningen av Bolagets ramverk för intern kontroll under avsnittet RugVistas system för intern kontroll och riskhantering.
9.1-9.3 angående ersättningsutskott.	Styrelsen har beslutat att inte inrätta något ersättningsutskott utan styrelsen i dess helhet fullgör de uppgifter som ankommer på sådant utskott. Se närmare beskrivning av den lösning Bolaget valt under avsnittet avseende styrelseutskott.

AKTIEN OCH STÖRSTA AKTIEÄGARE

Första handelsdag för RugVista Group AB (publ) aktien på Nasdaq First North Premier Growth Market var 18 mars 2021. Aktiens ISIN kod: SE0015659834. Bolagets aktiebok förs

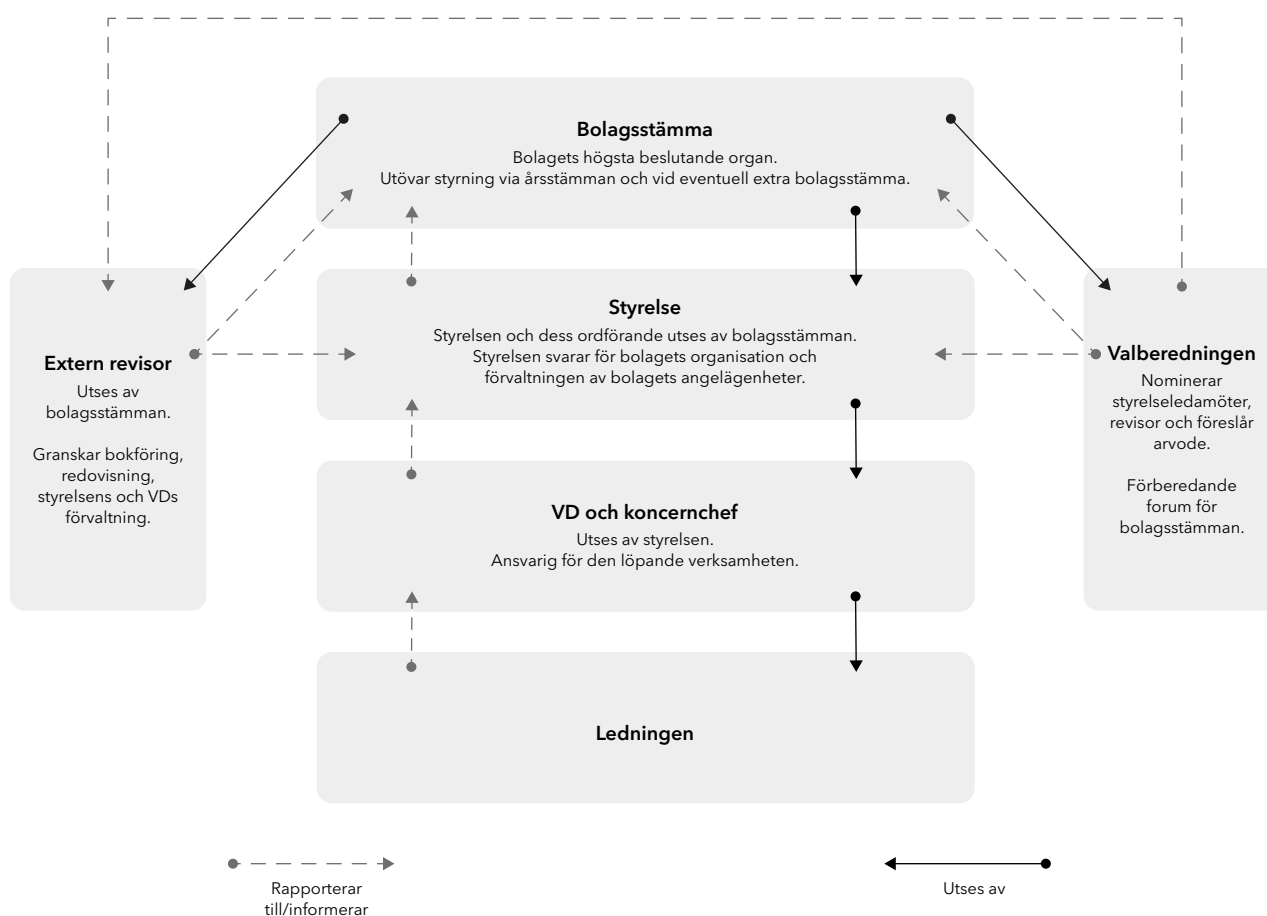
av Euroclear Sweden AB. Totalt antal aktier i Bolaget per 31 december 2021 var 20 785 140, varje aktie berättigar till en (1) röst.

De 10 största aktieägarna per 30 december 2021 listas i tabellen nedan:

DE TIO STÖRSTA AKTIEÄGARNA PER 30 DECEMBER 2021			
Ägare	Antal aktier	Andel av kapital	Andel av rösterna
Litorina IV L.P.	2 813 587	13,5%	13,5%
Futur Pension	1 931 544	9,3%	9,3%
TIN Fonder	1 831 250	8,8%	8,8%
RBC	1 826 764	8,8%	8,8%
Indexon AB	1 485 702	7,1%	7,1%
RoosGruppen AB	1 040 000	5,0%	5,0%
SEB Life International	911 490	4,4%	4,4%
Enter Fonder	847 993	4,1%	4,1%
Goldman Sachs International Ltd	673 183	3,2%	3,2%
Spiltan Fonder	667 397	3,2%	3,2%
Totalt de tio största aktieägarna	14 028 910	67,5%	67,5%
Totalt antal utestående aktier	20 785 140	100,0%	100,0%

Källa: Euroclear. Utdrag per 30 december 2021.

RUGVISTAS BOLAGSSTYRNINGSTRUKTUR



BOLAGSSTÄMMAN

Bolagsstämman är Bolagets högsta beslutande organ och det organ där aktieägarna utövar sin rösträtt. Årsstämman för RugVista Group hålls varje år inom sex månader från räkenskapsårets utgång. Utöver årsstämman kan extra bolagsstämma sammankallas vid behov. Kallelse till bolagsstämma ska, enligt bolagsordningen, ske genom annonsering i Post- och Inrikes Tidningar och publicering på Bolagets webbplats. Att kallelse har skett ska också annonseras i Dagens Industri. Inför varje bolagsstämma publicerar Bolaget också pressmeddelande med kallelsen i dess helhet. RugVistas bolagsstämma hålls, enligt Bolagets bolagsordning, i Malmö kommun där Bolaget har sitt säte, eller i Stockholm.

På årsstämman beslutar aktieägarna i frågor såsom fastställande av resultat- och balansräkning, disposition av Bolagets resultat, beslut om ansvarsfrihet för styrelsens ledamöter och VD, valberedningens sammansättning, val av styrelseledamöter (däribland styrelseordförande) och revisor, ersättning till styrelseledamöter och revisor samt riktlinjer för ersättning till VD och övriga ledande befattningshavare. På stämman beslutar RugVista Groups aktieägare även om andra frågor av betydelse för Bolaget, som exempelvis eventuella ändringar av bolagsordningen.

Aktieägare som vill få fråga behandlad på bolagsstämma ska skriftligen begära detta hos styrelsen. Sådan begäran ska normalt vara styrelsen tillhanda senast sju veckor före stämman. Bolagets bolagsordning innehåller inga särskilda bestämmelser om tillsättande och entledigande av styrelseledamöter, begränsningar i aktiernas överlåtbarhet eller om ändring av bolagsordningen. Bolagsordningen finns tillgänglig på Bolagets webbsida www.rugvistagroup.com. Riktlinjer för ersättning till ledande befattningshavare fastställs åtminstone vart fjärde år. För närvarande finns inga av bolagsstämman lämnade bemyndiganden till styrelsen att besluta att Bolaget ska ge ut nya aktier.

ÅRSSTÄMMA 2021

Årsstämman hölls den 3 mars 2021. Beslut innefattade bland annat:

- Fastställande av resultat- och balansräkning samt koncernresultat- och koncernbalansräkning
- Beslut om disposition av årets resultat, innebärande att årets resultat överfördes i ny räkning
- Beslut om ansvarsfrihet för styrelsens ledamöter och VD
- Fastställande av styrelse- och revisorsarvode
- Omval för tiden intill nästa årsstämma av styrelseledamöterna Erik Lindgren, John Womack, Magnus Dimert, Ludvig Friberger, Paul Steene och Eva Boding. Erik Lindgren omvaldes till styrelseordförande
- Val av revisor.

Bolagets kommande årsstämma kommer att hållas den 20 maj 2022. Stämman kommer att genomföras med möjlighet till poströstning. För mer information om årsstämman 2022 se Bolagets webbsida www.rugvistagroup.com.

EXTRA BOLAGSSTÄMMOR 2021

11 februari 2021 hölls extra bolagsstämma vid vilken Magnus Ressel avgick och Eva Boding invaldes som ny styrelseledamot. Som förberedelse för Bolagets notering beslutade samma extrastämma bland annat om ändrad bolagskategori, införande av avstämningsförbehåll, borttagande av hembuds-förbehåll, antagande av riktlinjer för ersättning för ledande befattningshavare samt instruktion för valberedningen. Stämman beslutade också om aktiesplit genom vilken varje befintlig aktie delades upp i 20 aktier (aktiesplit 20:1).

Vid extra bolagsstämma 17 februari 2021 beslutades om mindre justeringar i besluten från extra bolagsstämma 11 februari 2021.

Vid extra bolagsstämma 18 mars 2021 beslutades om införandet av ett nytt incitamentsprogram (LTIP 2021) avsett för nuvarande och framtida nyckelpersoner. Beslutet innefattade emission och efterföljande överlåtelse av teckningsoptioner.

RÄTT ATT DELTA I BOLAGSSTÄMMA

Samtliga aktieägare som på avstämningsdagen sex bankdagar före bolagsstämman är rösträttsregistrerade i Bolagets av Euroclear Sweden förda aktiebok, och som senast det datum som anges i kallelsen till bolagsstämma har meddelat Bolaget om sin avsikt att närvara, har rätt att delta i bolagsstämman och rösta för det antal aktier de innehar.

Aktieägare som har sina aktier förvaltarregistrerade genom bank eller annan förvaltare måste, utöver att anmäla sig till bolagsstämma, begära att deras aktier tillfälligt förs in i aktieboken hos Euroclear Sweden i eget namn (s.k. rösträttsregistrering) för att få delta vid bolagsstämma. Framställningen av bolagsstämмоaktieboken per avstämningsdagen kommer att beakta rösträttsregistreringar som har gjorts fyra bankdagar före bolagsstämma. Berörda aktieägare bör begära att förvaltaren genomför sådan rösträttsregistrering i god tid före avstämningsdagen. Aktieägare får delta vid RugVista Groups bolagsstämma personligen eller genom ombud och får medföra högst två biträden, dock endast om aktieägaren anmält detta till Bolaget enligt ovan. Bolagets bolagsordning innehåller inga begränsningar i fråga om hur många röster varje aktieägare kan avge vid bolagsstämman.

VALBEREDNINGEN

VALBEREDNINGENS ARBETE

Valberedningen representerar Bolagets aktieägare. Valberedningens uppgift är att utarbeta och lägga fram förslag till beslut avseende bland annat antal styrelseledamöter och val av styrelseledamöter, styrelseordförande samt ersättning till styrelseledamöter. Valberedningen bereder även val av revisor och arvodering till revisor och, i den mån det anses nödvändigt, förslag till ändringar av instruktionen till valberedningen. Aktieägare kan lämna förslag till valberedningen i enlighet med de instruktioner som anges på Bolagets webbsida.

VALBEREDNINGENS SAMMANSÄTTNING

Valberedningen ska utgöras av styrelseordföranden och en representant för var och en av de till röstetalet två största aktieägarna i RugVista Group baserat på den av Euroclear Sweden förda aktieboken per den sista bankdagen i oktober varje år eller övrig tillförlitlig ägarinformation vid denna tidpunkt.

Valberedningens ordförande ska vara den ledamot som utsetts av den till röstetalet största aktieägaren, såvida inte valberedningen enhälligt utser annan ledamot. Sammansättningen av valberedningen, med angivande av vilken aktieägare som utsett respektive ledamot, offentliggörs på Bolagets hemsida senast sex månader före årsstämman. Valberedningens mandatperiod sträcker sig fram till dess att ny valberedning utsetts.

Om aktieägare som utsett ledamot i valberedningen inte längre tillhör de till röstetalet två största aktieägarna vid en tidpunkt som infaller senast tre månader före årsstämman ska den ledamot som utsetts av denne aktieägare ställa sin plats till förfogande, och den aktieägare som tillkommit bland de till röstetalet två största aktieägarna ha rätt att utse en representant till valberedningen. Om sådan ägarförändring inträffar senare än tre månader innan årsstämman eller endast innebär marginella förändringar i röstetal ska den redan formerade valberedningens sammansättning inte ändras. Aktieägare som tillkommit bland de till röstetalet två största ägarna till följd av en mera väsentlig förändring i röstetal senare än tre månader innan årsstämman ska dock ha rätt att utse en representant som ska adjungeras till valberedningen.

För det fall ledamot lämnar valberedningen innan dess arbete är slutfört, ska ersättare i första hand utses av den aktieägare som utsåg ledamoten och i andra hand av nästa till röstetalet största aktieägare som inte har utsett ledamot. Aktieägare som utsett representant till ledamot i valberedningen har rätt att entlediga sådan ledamot och utse ny representant till ledamot. Ändringar i valberedningens sammansättning offentliggörs omedelbart på Bolagets webbsida.

VALBEREDNINGEN INFÖR ÅRSSTÄMMAN 2022

Valberedningen inför årsstämman 2022 har konstituerats i enlighet med Bolagets instruktion för valberedning som beskrivits ovan och har bestått av Andreas Nyberg utsedd av Bolagets största aktieägare Litorina IV L.P, Klara Tersman utsedd av TIN Fonder, samt Erik Lindgren ordförande i styrelsen för Bolaget. Som redovisats ovan har valberedningen enhälligt utsett Erik Lindgren till ordförande i valberedningen.

Bolaget tillämpar Kodens punkt 4.1 som mångfaldspolicy. Valberedningen ska tillämpa denna och eftersträva en sammansättning av kompetenser och erfarenheter som motsvarar de krav som ställs på styrelsen som helhet i Bolaget. Valberedningen lägger stor vikt vid mångfaldsfrågan och arbetar aktivt för att bland annat sträva efter en jämn könsfördelning. Valberedningens förslag till årsstämman 2022 publiceras i kallelsen till stämman och på Bolagets webbsida, samt vad gäller förslag rörande styrelseval, i ett pressmeddelande när förslaget fastställts.

STYRELSEN

Styrelsen är, efter bolagsstämman, Bolagets högsta beslutande organ och dess högsta verkställande organ. Styrelsens uppgifter regleras i aktiebolagslagen, Bolagets bolagsordning och Koden. Därutöver regleras styrelsens arbete av en av styrelsen årligen fastställd arbetsordning. Arbetsordningen reglerar bland annat arbets- och ansvarsfördelningen mellan styrelsens ledamöter, styrelsens ordförande och VD samt innehåller rutiner för finansiell rapportering för VD. Den nu gällande arbetsordningen fastställdes 28 januari 2021.

Styrelsen ansvarar för RugVista Groups organisation och förvaltningen av Bolagets angelägenheter. Styrelsens arbetsuppgifter omfattar fastställande av strategier, mål, affärsplaner, budget, delårsrapporter, årsbokslut samt antagande av policydokument. Styrelsen övervakar också Bolagets ekonomiska resultat och ser till att Bolaget har god intern kontroll och rutiner som säkerställer att fastlagda kontroller för finansiell rapportering efterlevs samt att den finansiella rapporteringen är uppräddad i överensstämmelse med lag och övriga tillämpliga redovisningsstandarder och krav. Dessutom ska styrelsen se till att det finns en tillfredsställande kontroll av Bolagets efterlevnad av lagar och andra regler som gäller för Bolagets verksamhet samt Bolagets interna riktlinjer. Styrelsen utvärderar verksamheten mot de mål som styrelsen har fastställt.

I styrelsens arbete ingår även att identifiera hur hållbarhetsfrågor påverkar Bolagets risker och affärsmöjligheter samt att fastställa erforderliga riktlinjer för Bolagets uppträdande i samhället i syfte att säkerställa Bolagets långsiktigt värdeskapande förmåga. Styrelsen ansvarar dessutom för att löpande utvärdera VD:s arbete. Därutöver beslutar styrelsen

om större investeringar och ändringar i koncernens organisation och verksamhet.

Styrelsens ordförande leder och organiserar styrelsens arbete, ser till att styrelsen fullgör sina arbetsuppgifter och att styrelsens beslut verkställs. Styrelsens ordförande ska tillsammans med VD övervaka Bolagets resultat samt förbereda och leda styrelsemötena. Styrelseordföranden är också ansvarig för att styrelseledamöterna varje år utvärderar sitt och styrelsens arbete och fortlöpande får den information som krävs för att kunna utföra sitt arbete effektivt. I syfte att utveckla styrelsens arbete samt identifiera eventuella behov av kompletterande kompetenser genomför ordföranden i Bolagets styrelse, i enlighet med styrelsens arbetsordning, årligen en utvärdering av styrelsens arbete. Resultatet av utvärderingen, styrkor och områden med förbättringspotential diskuteras gemensamt i styrelsen och utgör också utgångspunkt för valberedningen i arbetet med att bedöma styrelsens sammansättning.

STYRELSEUTSKOTT

Styrelsens övergripande ansvar för frågor som kan beredas av styrelseutskott kan aldrig delegeras. Styrelsen har beslutat att inte inrätta något revisionsutskott eller ersättningsutskott utan att styrelsen i sin helhet fullgör de uppgifter som ankommer på sådana utskott. Styrelsen anser att detta fungerar väl och innebär att hela styrelsen aktivt tar del i och har full insyn i dessa viktiga frågor.

Det är därmed styrelsen som under 2021 har bedömt rutiner för intern kontroll avseende finansiell rapportering. Styrelsen

följer löpande den finansiella redovisningen och rapporteringen och har utvärderat Bolagets rutiner för redovisning och finansiell rapportering. Styrelsen har också följt upp och utvärderat externrevisorernas arbete och oberoende.

Styrelsen följer och utvärderar tillämpningen av Bolagets riktlinjer för ersättningar till ledande befattningshavare samt gällande ersättningsstrukturer och ersättningsnivåer i Bolaget. Vid styrelsens behandling av och beslut i ersättningsrelaterade frågor närvarar inte VD, eller andra ledande befattningshavare, i den mån de berörs av frågorna.

STYRELSENS MEDLEMMAR

Kodregeln 4.1 tillämpas som Bolagets mångfaldspolicy. Detta innebär att styrelsen, utifrån Bolagets verksamhet, utvecklingskede och förhållanden i övrigt, ska vara ändamålsenligt sammansatt och bestå av ledamöter med olika bakgrund, kompetens, och erfarenhet samt att en jämn könsfördelning ska eftersträvas. Enligt Bolagets bolagsordning ska styrelsen bestå av lägst tre (3) och högst tio (10) styrelseledamöter. För närvarande består Bolagets styrelse av sex styrelseledamöter varav en kvinna (16,6%).

I tabellen nedan presenteras översikt över styrelsens sammansättning samt närvaro på styrelsemöten. För mer detaljerad presentation av ledamöterna hänvisas till tabell 1B och Bolagets webbplats www.rugvistagroup.com. Se not 7 "Löner och ersättningar till anställda" för information om arvode till styrelseledamöterna.

TABELL 1A. STYRELSENS MEDLEMMAR - OBEROENDE, NÄRVARO OCH INNEHAV

Namn	Uppdrag	Invald	Oberoende (Bolaget och Bolagsledningen)	Oberoende (större aktieägare)	Närvaro styrelsemöten	Innehav aktier (eget och närstående)	Innehav teckningsoptioner (eget och närstående)
Erik Lindgren	Ordförande	2019	Ja	Ja	26/26	268 080	12 500
Eva Boding ¹	Ledamot	2021	Ja	Ja	25/26	1 200	-
Magnus Dimert	Ledamot	2018	Ja	Ja	26/26	162 060	-
Ludvig Friberger	Ledamot	2016	Nej	Nej	26/26	1 010 726	-
Paul Steene	Ledamot	2015	Ja	Nej	26/26	-	-
John Womack	Ledamot	2016	Nej	Ja	26/26	22 000	-
Magnus Ressel ²	Ledamot	2015	Ja	Nej	1/26	Ej tillämpligt ²	Ej tillämpligt ²

¹ Eva Boding invald som styrelseledamot i februari 2021 och har därefter deltagit på samtliga möten.

² Magnus Ressel avgick som styrelseledamot i februari 2021. Magnus Ressel var inte styrelseledamot när Bolaget noterades.

TABELL 1B. STYRELSENS MEDLEMMAR		
Namn/ Födelseår	Utbildning och erfarenhet	Väsentliga andra pågående uppdrag
Erik Lindgren 1967	<p>Entreprenör och VD inom onlinehandel. Bland annat grundare och tidigare VD för Discshop Svenska näthandel AB, tidigare VD för Babyland Online Nordic AB och medgrundare av Apotea AB.</p> <p>Tidigare uppdrag/befattningar inkluderar Senior Advisor på EQT Partners, styrelseordförande Apotea AB, E-handelsgruppen i Sverige AB, Apotea holding AB och David Andersson Sweden AB. Styrelseledamot i Eton Group AB, RESIA Travel Group AB, Granngården AB, GG Holding AB, Earl Holding III AB, House of Flowers Sweden AB, IVC Evidensia Ltd, Musti Group Oyj och Top Toy A/S.</p>	Styrelseordförande ArtGlass i Malmö AB och Riddermark Bil AB. Styrelseledamot i Storviksudden AB och Lipadi Hills AB.
Eva Boding 1973	<p>Mastersexamen i företagsekonomi, Stockholms universitet, Lunds universitet och University of Groningen. Mångårig erfarenhet från ledande positioner hos internationellt starka konsumentvarumärken såsom Gant, Filippa K och L'Oréal. VD för Kasthall Group AB.</p> <p>Tidigare uppdrag/befattningar inkluderar Styrelseledamot i Nordic Nest Group AB, House of Dagmar AB, och Association of Swedish Fashion Brands ekonomisk förening.</p>	VD för Edblad & Co AB och Styrelseledamot i Boding Health AB
Magnus Dimert 1970	<p>Civilekonom, Handelshögskolan vid Göteborgs universitet. Erfarenhet av flera operationella roller inom onlinehandeln och som medgrundare inom sektorn, bland annat tidigare VD och medgrundare av Adlibris och Evidensia utveckling AB samt medgrundare av Addnature och Eero Aarnio Originals.</p> <p>Tidigare uppdrag/befattningar inkluderar styrelseledamot i Pierce Holding AB, LGT Group AB och ArtGlass i Malmö AB samt styrelsesuppleant i Vilppu Holding AB.</p>	Styrelseordförande i Alerna Systems AB. Styrelseledamot i GAMBETTA Affärsutveckling AB, Lygna AB, Kusthavet AB, Best Transport Holding AB, RVRC Holding AB, Sub 18 Holding AB, Sofaco Holding ApS och Sofaco International ApS. Styrelseledamot och VD i Evidensia utveckling AB. Styrelsesuppleant i Gimbur AB.
Ludvig Friberger 1979	<p>Erfarenhet inom programmering, mjukvaruutveckling, webbdesign och IT-arkitektur. Tidigare uppdrag/befattningar.</p> <p>Tidigare uppdrag/befattningar inkluderar styrelseordförande och VD i SolNord AB. Styrelseledamot i ArtGlass i Malmö AB. VD och CTO i RugVista.</p>	Styrelseordförande i SolNord Vellinge AB, IFSEK - Institutet för solenergikvalitet AB. Styrelseordförande och VD i Cutting Edge Construction AB. Styrelseledamot i Transistormedia AB, Care of Carl AB, Good Measure AB, Solelgrossisten Sverige AB.
Paul Steene 1973	<p>Civilingenjör i maskinteknik, Lunds universitet. Delägare i Litorina Capital Advisors AB, rådgivare till Litorina IV L.P.</p> <p>Tidigare uppdrag inkluderar styrelseledamot i Coromatic, Textilia, Pax, Fractal Design och LGT Logistics.</p>	Styrelseledamot i Embellence Group AB (publ), Layer Group AB, Litorina Capital Advisors AB, Litorina V Holding AB och Litorina V Investment AB.
John Womack 1966	<p>Kandidatexamen i nationalekonomi, Lunds universitet. Erfarenhet inom IR och kommunikation samt hållbarhet och är för närvarande Senior Advisor på Fogel & Partners AB.</p> <p>Tidigare Head of Investor Relations på Munters Group AB, Bygghemma Group First AB, Alimak Group AB samt Informations- och IR-direktör på Clas Ohlson AB. Tidigare uppdrag/befattningar inkluderar styrelseledamot i ArtGlass Malmö AB.</p>	VD och styrelseledamot i Womack Investor Relations AB.



Erik Lindgren



Eva Boding



Magnus Dimert



Ludvig Friberger



Paul Steene



John Womack

STYRELSENS ARBETE 2021

Under räkenskapsåret 2021 höll styrelsen 26 antal möten, inberäknat konstituerande, ordinarie, extrainsatta och per capsulam möten. Ordinarie möten hölls enligt en fastställd årskalender för styrelsen och i enlighet med styrelsens arbetsordning. Utöver styrelsemötena har styrelsens ordförande en fortlöpande dialog med VD kring Bolagets förvaltning och verksamhet.

Huvudsakliga frågor för styrelsearbetet under räkenskapsåret 2021 har inkluderat arbete med förberedelser inför och i samband med noteringsprocessen, fortlöpande granskning av Bolagets intjänning, finansiella ställning och rapportering, samt strategi, affärsplaner, budget och organisations/bolagsstyrningsfrågor.

REVISORER

Ernst & Young AB (Box 4279 Nordenskiöldsgatan 24, 203 14, Malmö, Sweden) är Bolagets revisor sedan 2015. Martin Henriksson, auktoriserad revisor och medlem i FAR (branschorganisationen för revisorer i Sverige), är sedan räkenskapsåret 2015 Bolagets huvudansvarige revisor.

För räkenskapsåret 2021 har Bolagets revisor översiktligt granskat Q3 rapporten samt reviderat årsredovisningen och koncernredovisningen. Bolagets revisor uttalar sig vidare om bolagsstyrningsrapporten och huruvida hållbarhetsrapport upprättats, samt tillhandahåller ett särskilt yttrande angående huruvida Bolagets riktlinjer för ersättning till ledande

befattningshavare har följts. Bolagets Revisor rapporterar sina iakttagelser till aktieägarna genom revisionsberättelsen som presenteras på årsstämman. Revisorn har deltagit vid ett styrelsemöte under 2021 på vilket årsredovisningen 2020 behandlades.

För räkenskapsåret 2021 har Ernst & Young inte utfört tjänster för Bolaget utöver revisionsuppdraget. Styrelsen övervakar revisorns opartiskhet och självständighet, samt utvärderar revisionsarbetet åtminstone årligen.

VD OCH ÖVRIGA LEDANDE BEFATTNINGSHAVARE

VD utses av och är underställd styrelsen. VD ansvarar för att leda Bolaget och ansvara för den löpande förvaltningen. VD ska utföra denna uppgift i enlighet med gällande lagstiftning, bolagsordningen, styrelsens arbetsordning, styrelsens VD-instruktion samt eventuella ytterligare instruktioner och direktiv utfärdade av styrelsen. VD är ansvarig för att upprätta rapporter och sammanställa information från ledningen inför styrelsemöten och är föredragande på styrelsemötena. VD ska säkerställa att styrelsen får tillräcklig information för att kunna utvärdera koncernens finansiella ställning. VD utser övriga ledande befattningshavare.

Michael Lindskog är VD för Bolaget sedan 2019. Utöver VD bestod Bolagets ledningsgrupp vid utgången av räkenskapsåret 2021 av sju personer. För en närmare presentation av Bolagets VD och ledning se tabell 2 samt Bolagets webbsida.

TABELL 2. LEDANDE BEFATTNINGSHAVARE

Namn/ Födelseår	Roll/ Anställd sedan	Utbildning	Tidigare uppdrag och erfarenhet	Väsentliga andra pågående uppdrag	Innehav aktier (eget och när- ståendes)	Innehav tecknings- optioner (eget och när- ståendes)
Michael Lindskog 1978	CEO 2019	Masterexamen i företagsekonomi, Handelshögskolan Stockholm. Masterexamen i marknadsföring Western Kentucky University, USA.	Head of Nordics på Zalando. Grundare, styrelseledamot och VD för Waizer AB. Managing Director för Fashion Connectivity Technologies GmbH. Engagement manager på McKinsey & Company.	-	287 990	240 000
Henrik Bo Jørgensen 1986	CFO 2021	Masterexamen i nationalekonomi, Köpenhamns universitet. Ekonomistudier, London School of Economics och University of Sydney.	Managementkonsult på Boston Consulting Group och Maersk Management Consulting, CFO/COO Nofred, Affärsutvecklingsansvarig Tiger of Sweden.	-	-	60 000
Peter Rosenfors 1976	CTO 2021	Civilingengör, Luleå Tekniska Universitet.	CTO på CDON AB, Engineering Manager på Axis Communications, Head of R&D på Palette Software, Head of Development på Fordons-Data Nordic AB.	-	7 730	15 000

TABELL 2. LEDANDE BEFATTNINGSHAVARE

Namn/ Födelseår	Roll/ Anställd sedan	Utbildning	Tidigare uppdrag och erfarenhet	Väsentliga andra pågående uppdrag	Innehav aktier (eget och när- ståendes)	Innehav tecknings- optioner (eget och när- ståendes)
Carin Terins 1964	CDPO 2018	Produktutvecklare design/konfektion, Högskolan i Borås. Digital Marketing, IHM Business School Stockholm.	Design- och inköpschef på Flash AB.	-	112 601	-
Patricia Widgren 1970	COSO 2018	Marknadsekonom, IHM Business School Stockholm.	Rekryteringskonsult Prawia AB och Appointed Sverige AB, VD Biltema Sweden AB och Century Europe AB.	Styrelse- ledamot Prawia AB	25 120	25 000
Anders Matthiesen 1983	COO 2021	Economics and Busi- ness Administration och Supply Chain Management, Copen- hagen Business School.	Managementkonsult på Im- plement Consulting Group, Director POSM på Pandora.	-	-	30 000
Ulrika Klinkert 1972	CMO 2017	Civilingenjör, Market- ing & Ekonomistudier, LTH (Lunds Tekniska Högskola), Karlsruhe Institute of Techno- logy, The Australian National University.	Marketing Director på Hilding Anders International AB, Head of Marketing på Betsson Group AB, Market Manager på Kjell & Com- pany.	-	75 900	-
Maria Tholin 1980	Head of Legal & Compli- ance 2021	LLM juridik, Lunds universitet.	Legal Counsel på Ikano Bank och senior associate på Mannheimer Swartling advokatbyrå.	-	2 530	7 500



Michael Lindskog



Henrik Bo Jørgensen



Peter Rosenfors



Carin Terins



Patricia Rajkovic Widgren



Anders Matthiesen



Ulrika Klinkert



Maria Tholin



ERSÄTTNINGAR TILL LEDANDE BEFATTNINGSHAVARE

Vid bolagsstämman den 11 februari 2021 antogs Bolagets riktlinjer för ersättning till ledande befattningshavare. Riktlinjerna omfattar ledande befattningshavare i RugVista Group, vilka utgörs av de personer som från tid till annan ingår i Bolagets ledningsgrupp. I den mån styrelseledamöter utför tjänster för Bolaget utöver styrelsearbetet ska riktlinjerna också tillämpas och ersättning och övriga villkor beslutas av styrelsen. Riktlinjerna omfattar inte ersättningar som beslutas av bolagsstämman.

Ersättning till ledande befattningshavare består av fast kontantlön, pensionsförmån samt andra förmåner som kan innefatta bl.a. livförsäkring, sjukförsäkring och bilförmån sammanlagt upp till högst 15% av den fasta årliga kontantlönen. Den fasta lönen ska fastställas utifrån den enskilda befattningshavarens ansvar, befogenhet, kompetens och erfarenhet.

Övriga uppgifter om ersättning som Bolaget lämnar framgår av not 7 "Löner och ersättningar till anställda" samt i Bolagets Ersättningsrapport som återfinns på Bolagets webbsida.

RUGVISTAS SYSTEM FÖR INTERN KONTROLL OCH RISKHANTERING

Arbetet med intern kontroll är en viktig del av Bolagets pågående arbete med bolagsstyrningsfrågor och Bolaget arbetar kontinuerligt med att uppnå ett för Bolaget lämpligt och effektivt ramverk för intern kontroll inklusive hantering av de risker som uppkommer i verksamheten. En tydlig ansvars- och arbetsfördelning såväl mellan styrelse och VD som inom organisationen är en viktig del av Bolagets interna kontroll. Ansvar för intern kontroll i verksamheten har delegerats till utsedda medarbetare med funktionsansvar för respektive område. Nyckelelement i Bolagets riskhantering är att identifiera, utvärdera, planera relevant riskhantering samt övervaka risker. VD rapporterar Bolagets väsentliga risker till styrelsen och styrelsens övervakning inkluderar även eventuella observationer från Bolagets revisorer.

Styrelsen har fastställt ett antal policies som tillsammans med tillämpliga externa regelverk skapar de övergripande ramarna för verksamhetens styrning och kontroll. Utöver policies består Bolagets interna regelverk av ytterligare riktlinjer och processbeskrivningar/instruktioner.

Bolaget ser också företagskultur och värderingar som en central del i forandet av en ansvarsfull verksamhet. Utgångspunkten är att operativa kontroller och ramverk för riskhantering ska vara väl förankrat i de målsättningar och krav som återfinns i Bolagets värderingar (*Focus on Impact, Stay True, Be Entrepreneurs*), och uppförandekod.

INTERN KONTROLL AVSEENDE FINANSIELL RAPPORTERING

De viktigaste inslagen i Bolagets process för att säkra kvaliteten i den finansiella rapporteringen beskrivs nedan:

Ramverk för intern kontroll

Bolagets övergripande ramverk för intern kontroll med en tydlig ansvars- och arbetsfördelning, såväl mellan styrelse och VD som inom organisationen, är en viktig del av Bolagets interna kontroll. Behov av policies och riktlinjer utvärderas kontinuerligt av ledning och styrelse. Styrande dokument tillsammans med processbeskrivningar för den finansiella rapporteringen hålls tillgängliga och kända för relevant personal.

Riskbedömning och kontrollåtgärder

Riskbedömning omfattar identifiering och analys av väsentliga risker som påverkar internkontroll avseende den finansiella rapporteringen. Kontrollåtgärderna är av både förebyggande natur, det vill säga åtgärder som syftar till att undvika förluster eller felaktigheter i rapporteringen, och av upptäckande natur. Kontrollerna ska även säkerställa att felaktigheter blir rättade. Ekonomifunktionen som sammanställer rapporterna arbetar med noggrant upprättade räkenskaper och standardiserade arbetsrutiner med kontroller för att säkerställa att den finansiella rapporteringen överensstämmer med lag, tillämpliga redovisningsstandarder och övriga tillämpliga krav. Bolagets kontrollprocesser involverar styrelsen, ledning och övrig personal. Inför varje ordinarie styrelsemöte erhåller styrelsen information avseende Bolagets finansiella ställning.

Information och kommunikation

Information till ledningen sker bland annat vid regelbundna ledningsgruppsmöten på vilka CFO också, som del av ledningsgruppen, deltar. Styrelsen erhåller regelbundna rapporter med ekonomiskt utfall inklusive VDs och ledningens kommentarer till verksamheten. Iakttagelser och observationer från Bolagets revisor delges också styrelsen genom revisionsrapporter. Därutöver medverkar Bolagets revisor vid ett styrelsemöte per år där styrelsen ges möjlighet att ställa frågor till revisorn.

Uppföljning

Bolaget utvärderar löpande den interna kontrollen avseende den finansiella rapporteringen och att rapporteringen till styrelsen fungerar. Styrelsen tar årligen ställning till väsentliga riskområden och utvärderar den interna kontrollen.

INTERNREVISION

Bolaget har en enkel juridisk och operativ struktur. VD och funktionsansvariga medarbetare ansvarar för intern kontroll inom sina respektive ansvarsområde. Styrelsen följer sedan upp och utvärderar Bolagets bedömning av den interna kontrollen bland annat genom Bolagets rapportering av väsentliga risker samt observationer och rapporter från Bolagets revisorer. Styrelsen har därför valt att inte ha en särskild funktion för internrevision. Behovet av separat internrevisionsfunktion utvärderas årligen.

REVISORNS YTTRANDE OM BOLAGSSTYRNINGSRAPPORTEN

Till bolagsstämman i RugVista Group AB (publ),
org. nr 559037-7882

UPPDRAG OCH ANSVARSFÖRDELNING

Det är styrelsen som har ansvaret för bolagsstyrningsrapporten för år 2021 på sidorna 69–79 och för att den är upprättad i enlighet med årsredovisningslagen.

GRANSKNINGENS INRIKTNING OCH OMFATTNING

Vår granskning har skett enligt FARs rekommendation RevR 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.

Malmö 8 april 2022

Ernst & Young AB

MARTIN HENRIKSSON

Auktoriserad revisor