

Bolagsstyrnings- rapport

Innehåll

- 60 Rugvistas bolagsstyrning
- 61 Aktien och största aktieägare
- 62 Bolagsstämman
- 62 Valberedningen
- 62 Styrelsen
- 64 Revisorer
- 64 Rugvistas system för intern kontroll och riskhantering
- 66 Presentation av styrelsen
- 68 Presentation av ledande befattningshavare
- 70 Revisorns yttrande om bolagsstyrningsrapporten





Bolagsstyrningsrapport

Rugvistas 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) och Rugvista GmbH (registreringsnummer HRB 256883 B). Denna bolagsstyrningsrapport har upprättats i enlighet med årsredovisningslagen och svensk kod för bolagsstyrning ("Koden") samt har granskats av Bolagets revisor.

Bolagsstyrningsprinciper

Bolagets bolagsstyrning baseras huvudsakligen på reglerna i aktiebolagslagen (2005:551), årsredovisningslagen (1995:1554), bolagsordningen samt Bolagets uppförandekod och andra interna styrdokument. Utöver ovan tillämpar Bolaget även Nasdaq First North Premiers Regelverk för emittenter och Koden samt andra tillämpliga lagar och regler. Grundläggande för Bolagets bolagsstyrning är också Bolagets företagskultur, arbetssätt och värderingar. Information om principer för bolagsstyrning för Rugvista Group framgår också av Bolagets webbsida www.Rugvistagroup.com.

SVENSK KOD FÖR BOLAGSSTYRNING

Koden är en del av näringslivets självreglering och anger normer för god bolagsstyrning. 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. Nu gällande Kod finns tillgänglig på Kollegiet för svensk bolagsstyrnings webbplats www.bolagsstyrning.se. 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 avvikelsen samt den lösning man valt i stället. De fall där Bolaget avviker från Koden redovisas nedan.

Kodregel	Avvikelse samt förklaring
7.1 angående styrelseutskott allmänt.	Styrelsen har beslutat att inte inrätta några utskott. 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. 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 angående särskild granskningsfunktion (internrevision).	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 Rugvistas system för intern kontroll och riskhantering.
9.1-9.3 angående ersättningsutskott.	Styrelsen har beslutat att inte inrätta något ersättningsutskott. 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.

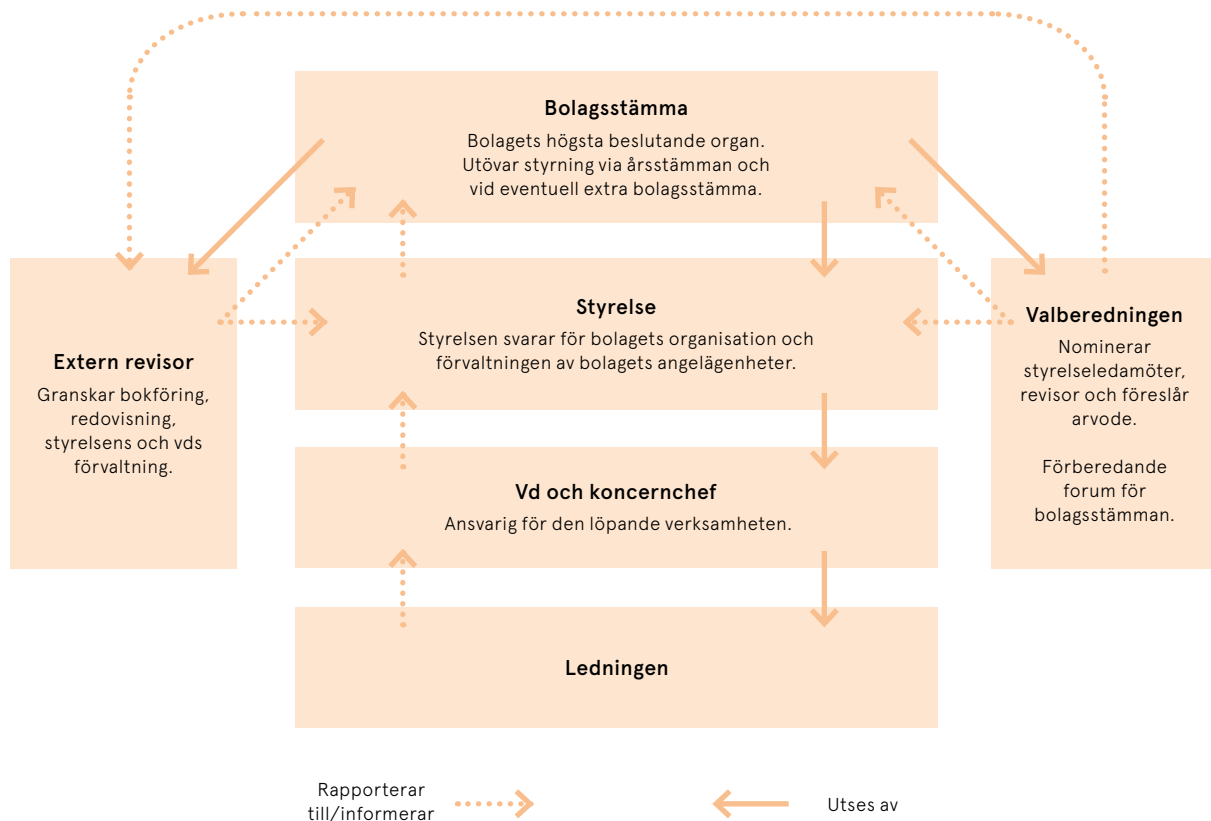
Totalt antal aktier i Bolaget per 31 december 2023 var 20 785 140 och varje aktie berättigar till en (1) röst.

De 10 största aktieägarna per 29 december 2023 listas i tabellen nedan.

Ägare	Antal aktier	Andel av kapital	Andel av rösterna
Madhat AB	2 505 874	12,1%	12,1%
Bank Julius Baer & Co LTD	2 321 605	11,2%	11,2%
Futur Pension Försäkringsaktiebolag	1 816 556	8,7%	8,7%
Alcur Fonder AB	1 747 887	8,4%	8,4%
TIN Fonder	1 500 000	7,2%	7,2%
Indexon AB	1 490 204	7,2%	7,2%
Movestic Livförsäkring AB	1 074 323	5,2%	5,2%
Mediuminvest AS	1 039 256	5,0%	5,0%
SEB Life International Assurance	876 601	4,2%	4,2%
RBC Asset management	855 407	4,1%	4,1%
Totalt de tio största aktieägarna	15 227 713	73,3%	73,3%
Totalt antal utestående aktier	20 785 140	100,0%	100,0%

Källa: Euroclear utdrag per 29 december 2023. En grupp aktieägare anses utgöra en ägare om de ägargrupperats av Euroclear.

Rugvistas bolagsstyrningsstruktur



Bolagsstämman

Bolagsstämman är Bolagets högsta beslutande organ och det organ där aktieägarna utövar sin rösträtt. Årsstämman för Bolaget 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. Bolagsstämma hålls, enligt bolagsordningen, 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 ledande befattningshavare. På stämman beslutar Rugvista Groups aktieägare även om andra frågor av betydelse för Bolaget, till exempel 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. Bolagsordningen innehåller inga särskilda bestämmelser om tillsättande och entledigande av styrelseledamöter, begränsningar i aktiernas överlåtbarhet eller om ändring av bolagsordningen. Bolagsordningen finns tillgänglig på Bolagets webbplats 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 2023

Årsstämman hölls den 25 maj 2023. Beslut innefattade bland annat:

- Fastställande av resultat- och balansräkning samt koncernresultat- och koncernbalansräkning
- Godkännande av styrelsens rapport över ersättningar enligt 8 kap. 53 a § aktiebolagslagen
- Beslut om disposition av årets resultat, innebärande beslut om utdelning med 1,50 kronor per aktie, med avstämningsdag den 29 maj 2023
- Beslut om ansvarsfrihet för styrelsens ledamöter och vd
- Fastställande av styrelse- och revisorsarvode
- Omval för tiden intill nästa årsstämma av styrelseledamöterna Magnus Dimert, Ludvig Friberger, och Hanna Graf Lund Sleyman. Nyval av Martin Benckert, Patrik Berntsson och Ebba Ljungerud som styrelseledamöter. Martin Benckert valdes till ny styrelseordförande
- Val av revisor
- Beslut om reviderade riktlinjer för ersättning till ledande befattningshavare
- Beslut om ändring av bolagsordning innefattande ändring av Bolagets företagsnamn till "Rugvista Group AB (publ)" samt vissa mindre redaktionella ändringar
- Inrättande av långsiktigt aktiebaserat incitamentsprogram, LTIP 2023.

Bolagets kommande årsstämma kommer att hållas den 23 maj 2024 med möjlighet till poströstning. För mer information om årsstämman 2024 se Bolagets webbplats www.rugvistagroup.com.

Extra bolagsstämmor 2023

Inga extra bolagsstämmor har hållits under 2023.

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. Bolagets bolagsordning innehåller inga begränsningar i fråga om hur många röster varje aktieägare kan avge vid bolagsstämman.

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. För mer information se Bolagets webbplats.

Valberedningen

Valberedningens arbete

Valberedningen representerar Bolagets aktieägare och har till uppgift 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 Bolagets valberedningsinstruktion. Aktieägare kan lämna förslag till valberedningen i enlighet med de instruktioner som anges på Bolagets webbplats.

Valberedningens sammansättning

Valberedningen ska enligt gällande instruktion utgöras av styrelseordföranden och en representant för var och en av de till röstetalet två största aktieägarna i Rugvista Group AB (publ) baserat på den av Euroclear Sweden förda aktieboken per den sista bankdagen i september 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. Bolaget offentliggör sammansättningen av valberedningen, med angivande av vilken aktieägare som utsett respektive ledamot, på sin webbplats senast sex månader före årsstämman. Valberedningens mandatperiod sträcker sig fram till dess att ny valberedning utsetts. För det fall det blir ändringar i den kommunicerade valberedningens sammansättning offentliggörs detta omedelbart. För mer information om valberedningen se Bolagets webbplats.

Valberedningen inför årsstämman 2024

Valberedningen inför årsstämman 2024 har konstituerats i enlighet med Bolagets instruktion för valberedning som beskrivits ovan och har bestått av Gunnar Mattsson utsedd av Bolagets största aktieägare madHat AB och därmed ordförande i valberedningen, Carl Armfelt utsedd av TIN Fonder, samt Martin Benckert ordförande i styrelsen för Bolaget.

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 publiceras i kallelsen och på Bolagets webbplats.

Styrelsen

Styrelsen är, efter bolagsstämman, Bolagets högsta beslutande organ och dess högsta verkställande organ. Styrelsens uppgifter regleras i aktiebolagslagen, Bolagets bolagsordning och Kodens. 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 rutiner för finansiell rapportering för vd. Den nu gällande arbetsordningen fastställdes 25 maj 2023.

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 kontroller för finansiell rapportering efterlevs samt att den finansiella rapporteringen är upprättad 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 utvärdering av vds 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. Styrelseordföranden är ansvarig för att styrelsen årligen utvärderar sitt arbete. Utvärdering har skett i form av en enkät där resultatet, styrkor respektive områden med förbättringspotential, diskuterats i styrelsen i syfte att förbättra styrelsearbetet. Styrelseutvärderingen 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. Styrel-

sen 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 2023 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 två är kvinnor (33,3%).

I tabellen nedan presenteras översikt över styrelsens sammansättning samt närvaro på styrelsemöten. För mer detaljerad presentation av ledamöterna hänvisas till sidan 66 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/ Födelseår	Uppdrag	Invald	Oberoende (Bolaget och bolagsledningen)	Oberoende (större aktieägare)	Närvaro styrelsemöten	Innehav aktier (eget och närståendes)	Innehav tecknings- optioner (eget och närståendes)
Erik Lindgren ¹ (1967)	Ordförande	2019	Ja	Ja	6 av 16		
Eva Boding ¹ (1973)	Ledamot	2021	Ja	Ja	6 av 16		
Magnus Dimert (1970)	Ledamot	2018	Ja	Ja	16 av 16	162 060	-
Ludvig Friberger (1979)	Ledamot	2016	Nej	Nej	16 av 16	947 977	20 000 (LTIP 2021/2024)
Paul Steene ¹ (1973)	Ledamot	2015	Ja	Nej	6 av 16		
Hanna Graflund Sleyman (1978)	Ledamot	2022	Ja	Ja	15 av 16	-	-
Martin Benckert ² (1977)	Ordförande	2023	Ja	Nej	10 av 16	2 505 872 (madHat AB)	-
Patrik Berntsson ² (1972)	Ledamot	2023	Ja	Ja	10 av 16	3 600	-
Ebba Ljungerud ² (1972)	Ledamot	2023	Ja	Ja	10 av 16	1 000	-

¹ Erik Lindgren, Eva Boding och Paul Steene avgick som styrelseledamöter på årsstämman i maj 2023. Erik Lindgren, Eva Boding och Paul Steene deltog på samtliga möten fram till årsstämman. Innehav aktier och teckningsoptioner per 31 december 2023 redovisas därför inte för dessa individer.

² Martin Benckert, Patrick Berntsson och Ebba Ljungerud invaldes som styrelseledamöter på årsstämman i maj 2023 och har därefter deltagit på samtliga möten.

Styrelsens arbete 2023

Under räkenskapsåret 2023 höll styrelsen 16 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 2023 har inkluderat fortsatt utveckling och lansering av ny IT plattform, lansering av nytt varumärke, utveckling av sortiments- och kollektionsstrategi, avtal gällande ny kontors och logistiklokal, tysklandsestablering, 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, Sverige) är Bolagets revisor sedan 2015. Hanna Fehländ, auktoriserad revisor och medlem i FAR (branschorganisationen för revisorer i Sverige), är sedan räkenskapsåret 2023 Bolagets huvudansvarige revisor.

För räkenskapsåret 2023 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 2023 på vilket årsredovisningen 2022 behandlades.

För räkenskapsåret 2023 har Ernst & Young inte utfört några 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 Bolagets löpande förvaltning och ska utföra sin uppgift i enlighet med gällande lagstiftning, bolagsordningen, styrelsens arbetsordning, Vd-instruktionen 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 (född 1978) är Bolagets vd sedan 2019. Utöver vd bestod Bolagets ledningsgrupp vid utgången av räkenskapsåret 2023 av åtta personer. För en närmare presentation av Bolagets vd och nuvarande ledning se sida 68 samt Bolagets webbsida.

Namn	Roll Ingår i ledningen sedan	Innehav aktier (eget och närståendes)	Innehav teckningsoptioner (eget och närståendes)
Michael Lindskog	CEO 2019	287 990	240 000 (LTIP 2021/2024) 15 000 (LTIP 2022/2025) 5 000 (LTIP 2023/2026)
Joakim Tuvner	CFO 2023	10 000	15 000 (LTIP 2023/2026)
Carin Terins	CDPO 2018	110 501	5 000 (LTIP 2022/2025) 5 000 (LTIP 2023/2026)
Patricia Rajkovic Widgren	COSO 2018	25 120	25 000 (LTIP 2021/2024) 5 000 (2022/2025)
Anders Matthiesen	COO 2021	-	30 000 (LTIP 2021/2024)
Ulrika Klinkert	CMO 2017	75 900	5 000 (LTIP 2022/2025)
Peter Rosenfors	CTO 2021	7 730	15 000 (LTIP 2021/2024)
Abdullatef Almalouhi	Director of Performance Marketing 2023	-	-
Maria Tholin	CLO 2021	6 008	7 500 (LTIP 2021/2024) 10 000 (LTIP 2022/2025)

Ersättningar till ledande befattningshavare

Vid årsstämman den 25 maj 2023 antogs Bolagets riktlinjer för ersättning till ledande befattningshavare. Riktlinjerna finns tillgängliga på Bolagets webbsida. Ledande befattningshavare i Rugvista Group 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. Styrelsen för Bolaget föreslår inga ändringar i riktlinjerna för ersättning till ledande befattningar till årsstämman 2024.

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. Dokumentation av incidenter, risker som materialiserats är också en del av Bolagets system för intern kontroll och riskhantering eftersom det visar på var interna kontroller saknas eller är otillräckliga och hjälper därigenom till att förhindra återkommande incidenter. Vd rapporterar löpande väsentliga risker och incidenter till styrelsen. 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 formandet av en ansvarsfull verksamhet. Utgångspunkten är att operativa kontroller och ramverk för riskhantering ska vara väl förankrade 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. Styrelsen uppdateras regelbundet avseende 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 minst 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 av styrelsen.

Presentation av styrelsen



Martin Benckert

ORDFÖRANDE

Utbildning, tidigare uppdrag och erfarenhet: Civilingenjörsexamen i Industriell Ekonomi från Kungliga Tekniska Högskolan och civilekonomexamen från Stockholms Universitet. Tidigare uppdrag och erfarenhet inkluderar ledande befattningar inom e-handel i bolag såsom inkClub, Naty AB, och Bob And Lush Ltd.

Andra väsentliga pågående uppdrag: Vd för och delägare i madHat AB samt styrelseledamot i iPiccolo AB samt i flera bolag i madHat-koncernen.



Magnus Dimert

LEDAMOT

Utbildning, tidigare uppdrag och erfarenhet: Civilekonom från Handelshögskolan vid Göteborgs universitet. Tidigare uppdrag och erfarenhet inkluderar operationella roller inom onlinehandeln och som medgrundare inom sektorn. Tidigare vd och medgrundare av Adlibris och Evidensa utveckling AB samt medgrundare av Addnature och Eero Aarnio Originals. Styrelseledamot i Pierce Holding AB, LGT Group AB, ArtGlass i Malmö AB, RVRC Holding AB samt styrelsesuppleant i Vilppu Holding AB.

Andra väsentliga pågående uppdrag: Styrelseledamot Best Transport Holding AB, styrelseledamot och vd i Evidensa utveckling AB samt styrelseledamot NOD Group AB.



Ludvig Friberger

LEDAMOT

Utbildning, tidigare uppdrag och erfarenhet: Erfarenhet inom programmering, mjukvaruutveckling, webbdesign och IT-arkitektur. Tidigare uppdrag och erfarenhet inkluderar styrelseordförande och vd i SolNord AB, styrelseledamot i Solelgrossisten Sverige AB samt medgrundare, vd och CTO på Rugvista.

Andra väsentliga pågående uppdrag: Styrelseuppdrag i ArtGlass i Malmö AB, Aqvify AB, ESS - Energy Storage Solutions AB, Ekolution Holding AB, MoreWood Sweden AB, RECOMA AB, Care of Carl Holding AB, IFSEK - Institutet för solenergi kvalitet AB samt vd och styrelseuppdrag i Cutting Edge Construction AB och Transistormedia AB.



Hanna Graflund Sleyman

LEDAMOT

Utbildning, tidigare uppdrag och erfarenhet: Civilekonomexamen, Handelshögskolan i Stockholm, studier i Industriell ekonomi vid Kungliga Tekniska Högskolan i Stockholm (KTH). Tidigare uppdrag och erfarenhet inkluderar styrelseledamot Atrium Ljungberg AB, Brothers AB och Embellence Group AB (publ). Commercial manager/Head of Vendor Management Amazon Sweden, Executive Director Daniel Wellington APAC, vd Departments & Stores AB, och vd Kicks Group.

Andra väsentliga pågående uppdrag: VP Axtech Axel Johnson.



Patrik Berntsson

LEDAMOT

Utbildning, tidigare uppdrag och erfarenhet: Masterexamen i ekonomi från Handelshögskolan i Göteborg. Tidigare uppdrag och erfarenhet inkluderar ledande roller på H&M inom bland annat logistics, merchandising och controlling.

Andra väsentliga pågående uppdrag: CFO för Portfolio Brands H&M Group.



Ebba Ljungerud

LEDAMOT

Utbildning, tidigare uppdrag och erfarenhet: Examen i ekonomi från Lunds Universitet. Tidigare uppdrag och erfarenhet inkluderar Vd för Paradox Interactive, ledande roller på Kindred Group PLC och Betsson samt styrelseledamot i Paradox interactive och Bingo.com Ltd.

Andra väsentliga pågående uppdrag: Styrelseledamot i Canucci, Starstable, Nordisk Games och styrelseordförande i Nelly Group AB (publ).

Presentation av ledande befattningshavare



Michael Lindskog

CEO

Utbildning: Masterexamen i företags ekonomi, Handelshögskolan Stockholm. Masterexamen i marknadsföring Western Kentucky University.

Tidigare uppdrag och erfarenhet: Head of Nordics på Zalando. Grundare, styrelseledamot och vd för Waizer AB. Managing Director för Fashion Connectivity Technologies GmbH. Engagement manager på McKinsey & Company.

Andra väsentliga pågående uppdrag:-



Joakim Tuvner

CFO

Utbildning: Civilekonomexamen, Lunds Universitet.

Tidigare uppdrag och erfarenhet: Head of Finance Latinamerika / Asien för Oriflame, CFO och vice vd för Pågen, CFO för Bona, VP Finance EMEA för Oatly

Andra väsentliga pågående uppdrag:-



Carin Terins

CDPO

Utbildning: Produktutvecklare design/konfektion, Högskolan i Borås. Digital Marketing, IHM Business School Stockholm.

Tidigare uppdrag och erfarenhet: Design- och inköpschef på Flash AB.

Andra väsentliga pågående uppdrag:-



Ulrika Klinkert

CMO

Utbildning: Civilingenjör, studier i marketing och ekonomi, LTH (Lunds Tekniska Högskola), Karlsruhe Institute of Technology, och Australian National University.

Tidigare uppdrag och erfarenhet: Marketing Director på Hilding Anders International AB, Head of Marketing på Betsson Group AB, Market Manager på Kjell & Company.

Andra väsentliga pågående uppdrag:-



Patricia Rajkovic Widgren

COSO

Utbildning: Marknadsekonom, IHM Business School Stockholm.

Tidigare uppdrag och erfarenhet: Rekryteringskonsult Prawia AB och Appointed Sverige AB, vd Bitema Sweden AB och Century Europe AB.

Andra väsentliga pågående uppdrag: Styrelseledamot Amfori BSCI.



Maria Tholin

CLO

Utbildning: LL.M juridik, Lunds Universitet.

Tidigare uppdrag och erfarenhet: Legal Counsel Ikano Bank och senior associate Mannheimer Swartling advokatbyrå.

Andra väsentliga pågående uppdrag:-



Anders Matthiesen

COO

Utbildning: Economics and Business Administration och Supply Chain Management, Copenhagen Business School.

Tidigare uppdrag och erfarenhet: Managementkonsult på Implement Consulting Group, Director POSM på Pandora.

Andra väsentliga pågående uppdrag:-



Peter Rosenfors

CTO

Utbildning: Civilingenjör, Luleå Tekniska Universitet.

Tidigare uppdrag och erfarenhet: CTO på CDON AB, Engineering Manager på Axis Communications, Head of R&D på Palette Software, Head of Development på FordonsData Nordic AB.

Andra väsentliga pågående uppdrag:-



Abdullatef Almalouhi

DIRECTOR OF PERFORMANCE MARKETING

Utbildning: Master of Business Administration, Northampton University, Bachelor of Arts English Literature Albaath University.

Tidigare uppdrag och erfarenhet: Head of Digital Marketing på Pets Deli, Head of SEA på Rakuten, performance marketing roller på Watchmaster och Peak Ace samt Account Director på Nithar Creative Agency.

Andra väsentliga pågående uppdrag:-

Revisors 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 2023 på sidorna 58-69 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. Upplysningar 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 den 18 april 2024

Ernst & Young AB

HANNA FEHLAND

Auktoriserad revisor

