

# Bolagsstyrningsrapport 2021

Bolagsstyrning innebär att styrelsen via processer och styrdokument både stödjer och kontrollerar att Christian Berner Tech Trade AB sköts så hållbart, ansvarsfullt och effektivt som möjligt, och att styrningen blir ett redskap i utvecklingen av koncernen.

Genom tydligt uppsatta strukturer och regelverk säkerställer vi att våra riktlinjer om hur vi bedriver verksamheten är väldefinierade. När bolagsstyrningen är tydlig, kan medarbetarnas fokus frigöras till att kontinuerligt utveckla och förbättra vår affär mot våra uppsatta mål.

## Aktieägare

Christian Berner Tech Trade AB (publ) är ett svenskt publikt aktieföretag, noterat på Nasdaq Stockholm sedan den 31 mars 2017 och ingår i segmentet Small Cap. Bolaget följer Koden på Nasdaq Stockholm och tillämpar Nasdaq Stockholms regelverk för emittenter och har ingen avvikelse att rapportera. Koden gäller för alla svenska bolag vars aktier är noterade på en reglerad marknad i Sverige.

## Aktiekapital

Aktiekapitalet uppgår till 0,63 MSEK fördelat på totalt 18 759 398 aktier, fördelat mellan 1 250 000 A-aktier och 17 509 398 B-aktier där samtliga har ett kvotvärde om 0,03 SEK. Samtliga aktier av serie A berättigar till tio (10) röster på bolagsstämman och samtliga aktier av serie B berättigar till en (1) röst på bolagsstämman.

Antal aktieägare per 31 december 2021 var 2 850 (2 066). De tio största aktieägarna hade ett totalt aktieinnehav om 80,9 (80,9) procent av de totala aktierna och 88,1 (88,1) procent av rösterna. Se tabell över 10 största aktieägarna sid 30.

## Valberedningen

Christian Berners valberedning har till uppgift att inför kommande årsstämma arbeta fram förslag avseende stämmoderförande, styrelsearvodet, revisorsarvode, styrelse, styrelseordförande, revisor samt valberedning. Valberedningen ska bestå av tre ledamöter utsedda av envar av de tre röstmässigt största aktieägarna vid tiden för årsstämman. Avstår aktieägare från att utse ledamot övergår rätten att utse ledamot till den i röstmässigt största nästkommande aktieägaren. Om ledamots anknytning till den aktieägare som nominerade ledamot upphör, eller om ledamoten av annan anledning lämnar valberedningen, har den av aktieägare nominerade ledamoten rätt att ersätta denne i valberedningen. Om någon aktieägare som utsett ledamot till valberedningen avyttrar en väsentlig del av sina aktier i bolaget innan valberedningens arbete slutförts, ska den ledamot som denna aktieägare utsett, om valberedningen så beslutar, avgå och ersättas av ny ledamot som utses av den röstmässigt största ägaren som inte är representerad i valberedningen. Valberedningen utser inom sig ordförande, som inte får vara styrelsens ordförande. Valberedningen inför årsstämman 2022 består av Sten Ancarcrona (ordförande), Joachim Berner och Simon Kjellström.

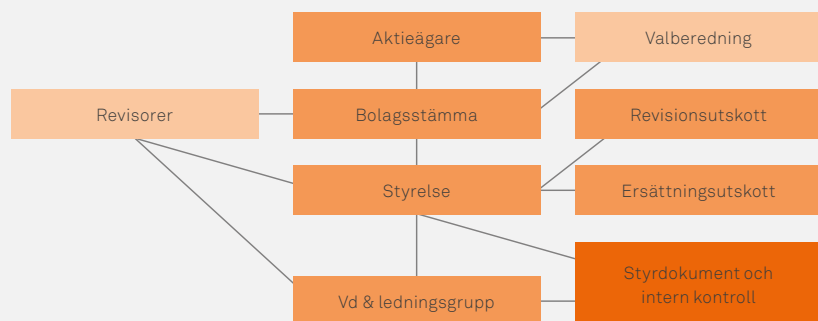
## Valberedningens arbete

Ledamöterna har konstaterat att det inte finns intressekonflikter som påverkar deras uppdrag. Valberedningen har under hösten 2021 intervjut samtliga styrelseledamöter, arbetstagarrepresentanter, VD och CFO, vilket gett möjlighet att få information om arbetet i styrelsen, revisionsutskottet, samt bolagets ekonomifunktion. Valberedningen har därmed fått underlag för att bedöma om styrelsens sammansättning är tillfredsställande samt behovet av kompetens och erfarenhet i styrelsen. Aktieägarna har haft möjlighet att lämna förslag och synpunkter till valberedningen inför stämman 2021. Ingen ersättning har utgått från Christian Berner Tech Trade AB till ledamöterna i valberedningen för deras arbete. Valberedningens förslag inför årsstämman 2022 framgår av kallelse till stämman samt på bolagets hemsida, christianberner.com.

## Bolagsstämma

Enligt aktieföretagslagen (2005:551) är bolagsstämman bolagets högsta beslutsfattande organ. Årsstämma ska hållas inom sex månader från utgången av räkenskapsåret. Årsstämman i Christian Berner Tech Trade AB äger vanligen rum i april i Mölnlycke. På bolagsstämman utövar aktieägarna sin rösträtt i nyckelfrågor, till exempel fastställande av resultat- och balansräkningar, disposition av bolagets resultat, beviljande av ansvarsfrihet för styrelsens ledamöter och verkställande

## BOLAGSSTYRNINGSRAPPORT



## Externa styrdokument

Till de externa styrinstrument som utgör ramar för bolagsstyrning inom Christian Berner Tech Trade AB hör bland annat:

- Svensk aktiebolagslag
- Svensk årsredovisningslag
- Nasdaq Stockholms regelverk
- Svensk kod för bolagsstyrning
- Tillämpliga EU-förordningar

## Interna styrdokument

Till de interna bindande styrinstrumenten hör bland annat:

- Bolagsordning
- Arbetsordning för styrelsen
- Instruktioner för revisionsutskottet, verkställande direktören samt ekonomisk rapportering till styrelsen
- Värderingar
- Uppförandekod
- Finanspolicy
- Kommunikationspolicy
- Övriga styrdokument, policydokument, guidelines och instruktioner
- ISO 9001 och ISO 14001

Utöver dessa finns processer för riskhantering, intern kontroll och hållbarhet.

direktör, val av styrelseledamöter och revisorer samt ersättning till styrelsen och revisor. Utöver årsstämman kan det kallas till extra bolagsstämma. Enligt bolagsordningen sker kallelse till bolagsstämma genom annonsering i Post- och Inrikes tidningar och genom att kallelse hålls tillgänglig på bolagets webbplats. Att kallelse har skett ska samtidigt annonseras i Göteborgs-Posten och Dagens industri. På årsstämman den 29 april beslutades det om sedvanliga ärenden såsom bland annat disposition av bolagets vinst, fastställande av styrelse och revisionsarvode, antal styrelseledamöter, val av styrelse, styrelseordförande och revisor samt principer för utseende av valberedningens ledamöter. Protokoll från bolagsstämman återfinns på Christian Berner Tech Trades hemsida [christianberner.com](http://christianberner.com).

Bolagsstämman 2021 kommer att hållas 28 april 2022 i Mölnlycke.

## Rätt att delta i bolagsstämma

Aktieägare som vill delta i förhandlingarna på bolagsstämma ska dels vara införd i den av Euroclear Sweden förda aktieboken fem vardagar före stämman, dels anmäla sig hos bolaget för deltagande i bolagsstämman senast den dag som anges i kallelsen för stämman. Denna dag får inte vara söndag, annan allmän helgdag, lördag, midsommarafton, julafton eller nyårsafton och inte infalla tidigare än femte vardagen före bolagsstämman. Aktieägare kan närvara vid bolagsstämmor personligen eller genom ombud och kan även biträdas av högst två personer. Vanligtvis är det möjligt för aktieägare att anmäla sig till bolagsstämman på flera olika sätt, vilka närmare anges i kallelsen till stämman. Aktieägare är berättigade att rösta för samtliga aktier som aktieägaren innehar.

## Revisorer

För granskning av bolagets årsredovisning jämte räkenskaper samt styrelsens och verkställande direktörens förvaltning utses på årsstämman ett registrerat revisionsbolag. På årsstämman 2021 valdes fram till nästa årsstämma det registrerade revisionsbolaget KPMG AB (Norra Hamngatan 22, 404 39 Göteborg) som revisor. Auktoriserad revisor Mathias Arvidsson är huvudansvarig. Revisorerna har deltagit vid styrelsemöte för att redogöra för KPMGs

revisionsprocess samt för att ge styrelsens ledamöter möjlighet att ställa frågor utan ledningens närvaro. Dessutom har revisorerna deltagit vid revisionskommittémöten. Ersättning till revisorerna framgår av not 8 för koncernen.

## Styrelsen

Styrelsen är bolagets högsta beslutsfattande organ efter årsstämman. Enligt aktiebolagslagen är styrelsen ansvarig för bolagets förvaltning och organisation.

Styrelseledamöterna väljs normalt av årsstämman för tiden intill slutet av nästa årsstämma. Enligt bolagets bolagsordning ska styrelsen bestå av minst tre ledamöter och högst sju ledamöter och inga suppleanter.

För närvarande består bolagets styrelse av sju ordinarie ledamöter samt två arbetstagarrepresentanter. Styrelsen består av tre kvinnor och fyra män. Bolagets verkställande direktör är inte ledamot av styrelsen.

Styrelsens ordförande väljs av årsstämman och har ett särskilt ansvar för ledningen av styrelsens arbete och för att styrelsens arbete är välorganiserat och genomförs på ett effektivt sätt. Styrelsen följer en skriftlig arbetsordning som revideras årligen och fastställs på det konstituerande styrelsemötet varje år. Arbetsordningen reglerar bland annat styrelsearbetet, funktioner och fördelningen av arbete mellan styrelseledamöterna och verkställande direktör.

Samtliga styrelseledamöter, med undantag för styrelsens ordförande Joachim Berner och ledamot Carl Adam Rosenblad, är också oberoende i förhållande till bolagets större aktieägare.

## Styrelsens arbete

I samband med det konstituerande styrelsemötet fastställer styrelsen även instruktionen för verkställande direktören, innefattande finansiell rapportering. Enligt nu gällande arbetsordning ska styrelsen, efter det konstituerande sammanträdet efter årsstämman, sammanträda vid minst fyra planerade tillfällen under verksamhetsåret. Utöver dessa styrelsemöten kan ytterligare styrelsemöten sammankallas för att hantera frågor som inte kan hänskjutas till ett ordinarie styrelsemöte.

Styrelsens övergripande uppgift är att fastställa bolagets övergripande mål och strategi. Frågorna för styrelsens arbete rör framför allt strategiarbete, uppföljning och

## BOLAGSSTYRNINGSRAPPORT

kontroll av bolagets verksamhet och risker, värdeskapande och kontroll av bolagets efterlevnad av externa och interna regler. Styrelsens uppföljning av bolagets efterlevnad av interna och externa regler baseras på dels rapporterat resultat av bolagets självutvärderingsprocess, dels den riskbaserade kartläggningen bolaget gör årligen. Under året har styrelsen haft nio styrelsemöten och närvaron är 93% totalt. Kerstin Gillsbro har varit frånvarande vid tre tillfällen och Joachim Berner och Carl Adam Rosenblad har varit frånvarande vid ett tillfälle vardera.

### Utvärdering av styrelsen

Styrelsen utvärderas årligen med syfte att dels utveckla styrelsearbetet, dels skapa ett underlag för valberedningens utvärdering av styrelsens sammansättning. Utvärderingen av styrelsen har gjorts under 2021 genom intervjuer av varje enskild styrelseledamot, samt en enkätundersökning som genomfördes hösten 2021. Av styrelsens utvärdering framgick att styrelsens arbete har fungerat bra och att synpunkter från tidigare utvärdering har beaktats. Utvärderingen visade också att styrelsens samlade kompetens och erfarenhet är väl balanserad.

### Ersättning till styrelsen

Valberedningen lägger fram förslag för beslut på Bolagsstämman rörande styrelsearvode. Styrelsearvode utgår inte för styrelseuppdrag i dotterbolag. Styrelseledamöter som är anställda inom koncernen erhåller ingen särskild ersättning för styrelsearbete. På årsstämman 2021 beslutades i enlighet med valberedningens förslag om att arvode till styrelsens ordförande ska utgå med 450 KSEK för det kommande året och till övriga styrelseledamöter som inte är anställda i koncernen med 200 KSEK per styrelseledamot. För styrelseledamots arbete i av styrelsen inrättat revisionsutskott ska det utgå ersättning med 100 KSEK till revisionsutskottets ordförande och med 50 KSEK till revisionsutskottets övriga två ledamöter. För styrelseledamots arbete i av styrelsen inrättat ersättningsutskott ska det utgå ersättning med 100 KSEK till ersättningsutskottets ordförande och med 50 KSEK till ersättningsutskottets övriga två ledamöter. Information om styrelsearvode för 2021 finns i not 7 för koncernen. Valberedningens förslag till ersättning inför stämman 2022 framgår av kallelsen till Årsstämman.

### Revisionsutskott

Bolaget har ett revisionsutskott bestående av tre medlemmar; Joachim Berner, Bertil Persson och utskottets ordförande Lars Gatenbeck. Revisionsutskottet ska, utan att det påverkar styrelsens

ansvar och uppgifter i övrigt, bland annat övervaka bolagets finansiella rapportering, övervaka effektiviteten i bolagets interna kontroll, självutvärderingsprocess och riskhantering, hålla sig informerat om revisionen av årsredovisningen och koncernredovisningen, granska och övervaka revisorns opartiskhet och självständighet och därvid särskilt uppmärksamma om revisorn tillhandahåller bolaget andra tjänster än revisionstjänster, samt biträda valberedningen vid förberedelse av förslag till bolagsstämmans val av revisor. Revisionsutskottet hanterar även, enligt visseblåsarpolicy, korruption eller mutbrott samt påstådda överträdelser av Konkurrenslagen. Klagomål eller ärenden av sådana slag rapporteras till ordförande i utskottet. Samtliga medlemmar i revisionsutskottet är oberoende i förhållande till bolaget och bolagets ledning. Bertil Persson och Lars Gatenbeck är även oberoende i förhållande till bolagets större aktieägare. Under året har utskottet haft fem möten med 100% närvaro.

### Ersättningsutskott

Christian Berners styrelse har beslutat att inrätta ett ersättningsutskott. Ersättningsutskottet bereder bland annat frågor om principer för ersättning och andra anställningsvillkor för bolagets verkställande direktör och ledande befattningshavare. Vidare ska ersättningsutskottet följa och utvärdera tillämpningen av riktlinjer för ersättningar till ledande befattningshavare som årsstämman enligt lag ska besluta om. Ersättningsutskottet består av tre medlemmar, Kerstin Gillsbro, Bertil Persson och ersättningsutskottets ordförande Joachim Berner. Ersättningsutskottet har haft 2 möten under 2021 med 100% närvaro.

### Vd och ledningsgrupp

Verkställande direktör för koncernen är Bo Söderqvist. Den verkställande direktören är underordnad styrelsen och ansvarar för bolagets löpande förvaltning och den dagliga driften. Arbetsfördelningen mellan styrelsen och verkställande direktören anges i arbetsordningen för styrelsen och instruktionen för den verkställande direktören. Verkställande direktören kan inom ramen för aktiebolagslagen samt av styrelsen fastställd affärsplan, budget och VD-instruktion samt övriga riktlinjer och anvisningar som styrelsen meddelar, fatta de beslut som krävs för rörelsens utveckling. Den verkställande direktören ska vidta de åtgärder som är nödvändiga för att bolagets bokföring ska fullgöras i överensstämmelse med lag och för att medelsförvaltningen ska skötas på ett betryggande sätt. Styrelsen i Christian Berner Tech Trade AB har utarbetat en instruktion för den verkställande direktören som ska fastställas årligen vid det styrelsemöte som närmast följer efter respektive årsstämma. Enligt instruktionerna för finansiell rapportering

är den verkställande direktören ytterst ansvarig för finansiell rapportering i bolaget och ska följaktligen säkerställa att styrelsen erhåller tillräckligt med information för att styrelsen fortlopande ska kunna utvärdera bolagets finansiella ställning. Verkställande direktören ska hålla styrelsen kontinuerligt informerad om utvecklingen av bolagets verksamhet, nettoomsättningens utveckling, bolagets resultat och ekonomiska ställning, likviditets- och kreditläge, viktigare affärshändelser samt varje annan händelse, omständighet eller förhållande som kan antas vara av väsentlig betydelse för bolagets aktieägare. Tillsammans med VD Bo Söderqvist har Christian Berner Tech Trades koncernledning utgjorts av CFO, VD Christian Berner AB, VD Zander & Ingeström AB, VD A/S Christian Berner, VD Christian Berner OY, VD Christian Berner AS, Marknadschef, HR chef och CIO. Koncernledningen träffas regelbundet och behandlar frågor som bl.a. rör bolagsstyrning, rapportering och strategi. Vidare ska koncernledningen bistå VD med att verkställa beslut av styrelsen.

### Koncernövergripande ansvarsområden

Koncernen ansvarar för och driver ett antal områden som bistår koncernen och landssegmenten med koncernövergripande kompetens och arbetsuppgifter. Till sin hjälp har de ett antal medarbetare i moderbolaget, men även inlånad hjälp från koncernens dotterbolag och externa konsulter.

Koncernen arbetar med intern kontroll, där en dedikerad controller arbetar med koncernens interna kontroll och rapporterar till koncernens CFO, som svarar till revisionsutskottet. Inom området arbetas det med att utveckla, förbättra och säkra den interna kontrollen avseende den finansiella rapporteringen i koncernen.

I hållbarhetsarbetet sker arbete i alla koncernens bolag, men samordningen görs av koncernen och med finansdirektören som ansvarig. Även området riskhantering, där risker utvärderas, identifieras och prioriteringar konsolideras, ligger som en del av finansdirektörens ansvar och samordnas av controllers på koncernnivå.

### Mångfald

Christian Berner ska aktivt verka för jämställdhet och mångfald. Bolaget får inte utöva någon form av diskriminering i sin verksamhet eller anställningsprocesser. Otillåtna diskrimineringsgrunder omfattar, men är inte begränsade till; ålder, funktionsvariation, sexuell läggning, kön, könsöverskridande identitet eller uttryck, religion eller annan trosuppfattning eller etnisk tillhörighet.