

Bolagsstyrningsrapport

STYRNINGEN AV ENIROKONCERNEN

Enirokoncernens styrning regleras av både externa och interna styrdokument. Till de externa styrsystemen hör bland annat aktiebolagslagen, årsredovisningslagen, Nasdaq Stockholms regelverk för emittenter samt andra tillämpliga lagar och regler. Bland de interna styrsystemen finns bland annat den av årsstämman fastställda bolagsordningen, styrelsens arbetsordning samt styrelsens instruktion för den verkställande direktören. Eniro tillämpar Svensk Kod för Bolagsstyrning, även kallad Koden. Koden bygger på principen "följ eller förklara", vilket innebär att företag som tillämpar koden kan avvika från enskilda regler, men vid sådant fall måste ange en förklaring till avvikelsen.

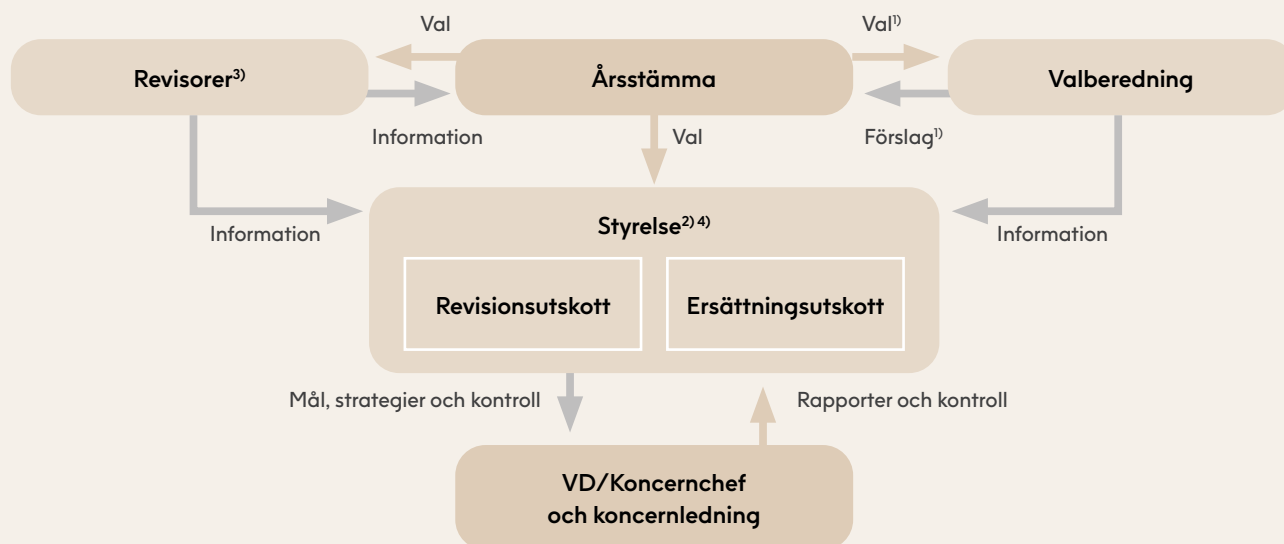
ÄGARSTRUKTUR OCH RÖSTRÄTT

Eniros aktieägare är de som ytterst fattar beslut om koncernens bolagsstyrning, genom att på bolagsstämman utse bolagets styrelse som i sin tur löpande under året är ansvarig för att bolagsstyrningen följer lagar samt övriga externa och interna styrinstrument.

Eniros aktiestruktur var tidigare ytterst ovanlig, med stamaktier och två olika serier av preferensaktier. Vid en extra bolagsstämma den 12 september 2022 fattades i huvudsak följande fem beslut:

- Minskning av aktiekapitalet i bolaget genom avsättning till fritt eget kapital om 273 733 907,60 kronor. Denna nedsättning genomfördes i december 2022.
- Minskning av aktiekapitalet i Bolaget om 103 510,80 kronor genom inlösen av samtliga 258 777 utestående preferensaktier av serie B med återbetalning till aktieägarna om 96 kronor per aktie.
- Omvandling av samtliga utgivna preferensaktier av serie A till stamaktier av serie A.
- Nyemission av 62 106 480 stamaktier av serie A till en teckningskurs om 0,40 kronor per aktie, med rätt för innehavare av preferensaktier av serie B att, med avvikelse från aktieägarnas företrädesrätt, teckna dessa aktier intill ett antal som motsvarar inlösenlikviden om 96 kronor för preferensaktie av serie B. För varje preferensaktie av serie B ska innehavaren ges rätt att teckna 240 nyemitterade stamaktier av serie A.

ENIROS STYRNINGSSTRUKTUR



1) Valberedningen förbereder förslag till beslut som presenteras på årsstämman. Årsstämman beslutar om principer för tillsättande av valberedning.

2) Det är styrelsen som inrättar eventuella utskott och utser vilka i styrelsen som ska ingå i respektive utskott.

3) Utför revision och rapporterar till styrelsen och aktieägarna.

4) Utvärderingen av styrelsens arbete rapporteras till valberedningen.

Viktiga interna styrinstrument

Affärsidé och mål, bolagsordning, styrelsens arbetsordning, instruktion till VD, strategier och policyer avseende bland annat etik, finans-, information- och insiderfrågor och processer för intern kontroll och styrning.

Viktiga externa styrinstrument

Aktiebolagslagen, årsredovisningslagen, Nasdaq Stockholms regelverk för emittenter, andra relevanta lagar och Koden.

- Ovan angivna åtgärder medförde att bolaget har 746 182 472 stamaktier, 0 preferensaktier av serie A och 0 preferensaktier av serie B.
- De sista fyra punkterna i ovanstående lista genomfördes i början av 2023.

Vid kommande bolagsstämma får varje röstberättigad aktieägare rösta för det fulla antalet ägda och företrädda aktier utan begränsning i röst-rätten. Bolagets tre största aktieägare per den 31 december 2022 var:

- SpectrumOne AB (publ) (29,51% av rösterna)
- B.O. Intressenter AB (20,12 procent av rösterna)
- Avanza Pension (7,50 procent av rösterna)

ÅRSSTÄMMA

Aktieägarnas inflytande i bolaget utövas vid årsstämman eller i förekommande fall vid extra bolagsstämmor, som är bolagets högsta beslutande organ. Enskilda aktieägare som önskar få ett ärende behandlat på bolagsstämman kan begära detta hos Eniros styrelse under särskild adress som publiceras på koncernens hemsida www.enirogroup.com.

Årsstämman beslutar om:

- Fastställande av årsredovisning
- Utdelning
- Ansvarsfrihet
- Val av styrelseledamöter och revisorer
- Ersättning till styrelseledamöter och revisorer
- Riktlinjer om ersättning och andra anställningsvillkor till ledande befattningshavare
- Valberedningen
- Övriga viktiga frågor

ÅRSSTÄMMAN 2022

Årsstämman 2022 ägde rum den 27 april 2022. Protokollet återfinns på www.enirogroup.com. Årsstämman fattade bl. a. följande beslut:

- Ingen utdelning för stamaktier och preferensaktier lämnas för verksamhetsåret 2021.
- Arvode till styrelsen med 600 000 SEK till styrelsens ordförande och 250 000 SEK till var och en av de övriga stämмоvalda styrelseledamöterna och ingen ersättning för utskottsarbete samt 1 500 SEK per möte till envar arbetstagarrepresentant (som ett inläsningsarvode).
- Omval av Mia Batljan, Anders Hugosson och Urban Hilding. Därtill beslutade stämman om nyval av Hosni Teque-Omeirat och Fredrik Crafoord som styrelseledamöter samt nyval av Anders Hugosson som styrelsens ordförande.
- Stämman beslutade om omval av revisionsbolaget Grant Thornton Sweden AB som revisor.
- Årsstämman godkände den av styrelsen upprättade rapporten över ersättning till ledande befattningshavare samt styrelsens förslag till riktlinjer för ersättning till ledande befattningshavare.
- Bolagsstämman fattade inget beslut i anledning av ärendet om omvandling av preferensaktier av serie A till stamaktier av serie A och utbyteserbjudande avseende preferensaktier av serie B.
- Bemyndigande till styrelsen att, vid ett eller flera tillfällen under tiden fram till nästa årsstämma, med eller utan avvikelse från aktieägarnas företrädesrätt, besluta om nyemission av stamaktier i bolaget.

Det totala antalet företrädda aktier vid stämman var 352 793 097, motsvarande 352 730 917 röster och cirka 51,6 procent av det totala antalet röster i bolaget.

Protokollet återfinns på www.enirogroup.com.

EXTRA BOLAGSSTÄMMA 12 SEPTEMBER 2022

Det ägde rum en extra bolagsstämma den 12 september 2022. Mer information om den extra stämman finns under rubriken "Aktien" på sidan 16.

VALBEREDNINGEN

Årsstämman 2018 beslutade om riktlinjer för utseende av valberedningen att gälla tills annat beslut fattas av bolagsstämman, innebärande att de fyra största aktieägarna ska erbjudas möjlighet att utse varsin ledamot att, jämte ordföranden, utgöra valberedningen för tiden tills dess en ny valberedning utsetts. Valberedningens sammansättning offentliggörs genom ett pressmeddelande så snart ledamöterna blivit utsedda, och senast sex månader före årsstämman.

Om en ledamot i valberedningen avgår från uppdraget innan dess arbete är avslutat ska den aktieägare som utsåg den avgående ledamoten utse en efterträdare, förutsatt att aktieägaren fortsatt är en av de fyra röstmässigt starkaste ägarna.

Om ägare som har utsett ledamot i valberedningen inte längre är en av de fyra största aktieägarna fram till tre månader före årsstämman ska denne ställa sin plats till förfogande till förmån för ny större aktieägare.

Valberedningen ska, utöver att nominera styrelseledamöter och styrelseordförande, bland annat utvärdera styrelsen och dess arbete, föreslå ordförande vid årsstämman, lämna förslag till arvodering av styrelsens ledamöter och för utskottsarbete samt lämna förslag till val av revisor och ersättning till revisorn. Vid sitt framtagande av förslag inför årsstämman 2022, och som närmare framgår av valberedningens motiverade yttrande till årsstämman 2022, tillämpade valberedningen 4.1 i Kodens som mångfaldspolicy.

VALBEREDNINGEN INFÖR ÅRSSTÄMMAN 2023

Valberedningens sammansättning pressmeddelades den 11 november 2022 och består av Kenneth Dahlquist Valbøll, valberedningens ordförande (utsedd av SpectrumOne AB), Mats Gabriellson (utsedd av B.O. Intressenter AB), Joakim Lindén (utsedd av Crafoord Capital Partners AB) och Thomas Krishan (eget innehav) samt av styrelsens ordförande Fredric Forsman.

VALBEREDNINGENS UPPDRAG

Valberedningens uppgift är att inför årsstämman den 11 maj 2023 lägga fram förslag avseende:

- Antal styrelseledamöter som ska väljas av stämman
- Styrelsearvoden
- Eventuell ersättning för utskottsarbete
- Styrelsens sammansättning
- Val av styrelseordförande
- Val av ordförande på årsstämman
- Revisorsarvoden
- Val av revisorer

Valberedningen har haft ett möte inför årsstämman 2023 och därutöver haft löpande kontakter. Valberedningen har genomfört en utvärdering av styrelsens arbete och av redogörelse från styrelsens ordförande om läget för bolaget, för styrelsens och utskottens arbete sedan årsstämman 2022, för ledamöternas kompetenser och erfarenheter och att styrelsen, liksom under föregående räkenskapsår, fungerat som en aktivt arbetande styrelse där styrelsearbetet framför allt fokuserat på utarbetandet av affärsstrategi och sedvanligt styrelsearbete.

Inför årsstämman 2023 har valberedningen övervägt lämpligt antal styrelseledamöter och sett över den erforderliga kompetensen för styrelsen i bolaget utifrån bolagets strategi, situation och utmaningar, samt varit i kontakt med nuvarande styrelseledamöter för att lägga fram förslaget för styrelsens sammansättning.

Valberedningens förslag presenterades i pressmeddelande av den 27 mars 2023. I samband med kallelse till årsstämma har valberedningen offentliggjort sin redogörelse och motiverade yttrande gällande styrelse och revisorsval vid årsstämman 2023.

STYRELSEN

Styrelsen ska styra bolagets verksamhet i enlighet med bolagets och alla aktieägares intressen. Enligt aktiebolagslagen ansvarar styrelsen för bolagets organisation och förvaltningen av bolagets angelägenheter. Styrelsen fastställer årligen en skriftlig arbetsordning som jämte aktiebolagslagen, bolagsordningen och Kodens klargör styrelsens ansvar och reglerar ansvarsfördelningen inom styrelsen, det vill säga mellan ordförande och övriga ledamöter, liksom mellan styrelsen och dess eventuella utskott.

Arbetsordningen innehåller även rutiner för det löpande styrelsearbetet.

Styrelsen ska normalt hålla sju ordinarie möten per år, utöver konstituerande styrelsemöte, varav minst ett med bolagets revisorer närvarande och utan personer från koncernledningen. Extra styrelsemöten kan hållas för att behandla frågor som inte lämpligen kan behandlas på ett ordinarie möte.

Sådana möten kan hållas per telefon, videokonferens eller per capsulam. Normalt ska kallelse till ordinarie möten skickas till ledamöterna en vecka före aktuellt möte. Med kallelsen ska bland annat dagordning och relevant dokumentation och beslutsunderlag för de ärenden som ska behandlas på mötet skickas med.

Koncernens revisorer deltar normalt vid styrelsemöten som godkänner bokslutskommuniké och halvårs eller niomånadersrapport som granskats av revisorerna samt vid avrapportering av intern kontroll.

STYRELSENS SAMMANSÄTTNING

Enligt Eniros bolagsordning ska styrelsen bestå av fyra till tio ledamöter, som årligen väljs på årsstämman efter förslag från valberedning för tiden intill slutet av nästa årsstämma. Enligt svensk lag har arbetstagarorganisationerna rätt att utse två ledamöter och en suppleant för varje sådan ledamot. Styrelsen består för närvarande av fem stämموvalda ledamöter samt en ordinarie arbetstagarrepresentant samt en suppleant. Styrelsens sammansättning och en bedömning av varje styrelseledamots oberoende återfinns på sida 20.

STYRELSENS OCH ORDFÖRANDENS ANSVAR

Ordföranden är ytterst ansvarig för styrelsens arbete och är den som löpande följer verksamheten i nära dialog med verkställande direktören (vd) för att kunna utöva styrelseuppdraget på ett ansvarsfullt sätt. Ordföranden säkerställer att övriga styrelseledamöter får den information och dokumentation som är nödvändig för att de ska kunna utöva styrelseuppdraget på ett ansvarsfullt sätt. Ordföranden företräder Eniro i ägarfrågor. Ordföranden är även ansvarig för den årliga utvärderingen av styrelsens arbete.

Styrelsens arbetsordning innehåller instruktioner för arbetsfördelning mellan styrelse och vd, samt rutiner för hur vd löpande ska informera

styrelsen om utvecklingen av koncernens verksamhet och finansiella ställning. Vd deltar i alla styrelsemöten förutom vid styrelsens enskilda diskussioner, exempelvis utvärdering av vd:s arbete. Andra ledande befattningshavare deltar när så behövs för att informera styrelsen eller när styrelsen eller vd särskilt begär det. Styrelsen har efter årsstämman 2018 valt att inte inrätta utskott utan hela styrelsen fullgör ersättnings och revisionsutskottets uppgifter enligt vad som framgår, av fastställda arbetsordningar för respektive utskott. Styrelsen beslutar även om Eniros bolagsstyrningsdokument, vilket inkluderar styrelsens och utskottens arbetsordningar, vd-instruktion och de koncernövergripande policyer avseende finans, information, insiderfrågor och hållbarhet.

STYRELSENS ARBETE UNDER 2022

Styrelsen har under året hållit 25 styrelsemöten. Varje styrelseledamots närvaro på dessa möten framgår på sida 31. Vid de ordinarie styrelsemötena har vd redogjort för koncernens resultat och finansiella ställning inklusive prognos för de kommande kvartalen och utvecklingen av bolagets affärsverksamhet.

Styrelsen har under 2022 lagt fortsatt stor kraft på framförallt vidareutveckling av bolagets strategi, bolagets finansiella situation samt bolagets aktiestruktur. Utvecklingen av bolagets affärsmodell och åtgärder för kostnadsminskningar har vidare varit i fokus. Härutöver har ett arbete med rekrytering av ny vd samt CFO genomförts under våren 2022.

Övriga viktigare frågor som styrelsen behandlat under året omfattar bland annat:

- Bolagets ledning, resultat och finansiella ställning
- Bolagets organisation vad gäller affärsområdesindelning och bolagets ledning.
- Värderingar av tillgångar med åtföljande nedskrivning av goodwill
- Uppföljning och kvalitetssäkring av intäktsredovisning
- Intern kontroll
- Strategifrågor, omstrukturerings- och organisationsfrågor
- Fortsatt utveckling av bolagets affärsmodell med förnyelse av produkt och tjänsteutbud

Styrelsen genomför normalt årligen en utvärdering av sitt arbete under ledning av styrelsens ordförande och under räkenskapsåret 2022 genomfördes denna internt. Resultatet av utvärderingen har redovisats för valberedningen.

Koncernens revisorer deltog bland annat vid de styrelsemöten som godkände bokslutskommunikén, årsredovisningen och delårsrapporten för tredje kvartalet vilken varit föremål för översiktlig granskning samt vid avrapportering av intern kontroll.

UTSKOTT

Styrelsen har valt att inte inrätta utskott, utan hela styrelsen fullgör ersättnings och revisionsutskottets uppgifter enligt vad som framgår av fastställda arbetsordningar för respektive utskott.

ERSÄTTNINGSPOLICY

Ersättningsutskottet har utgjorts av hela styrelsen och arbetet har bedrivits som en integrerad del av styrelsearbetet vid ordinarie styrelsemöten. Hela styrelsen har fullgjort de uppgifter som ersättningsutskottet har enligt Kodens och av styrelsen fastställd arbetsordning för ersättningsutskottet bland annat styrelsens förslag till årsstämman avseende riktlinjer för bestämmande av lön och annan ersättning till vd och andra

ledande befattningshavare, följa och utvärdera tillämpningen av riktlinjerna, gällande principer för rörliga ersättningar, ersättningsstrukturer och villkor för ledande befattningshavare i bolaget, inklusive utfall av eventuella rörliga ersättningar för bolagsledningen. Styrelsen beslutar om ersättning till vd. Styrelsens ordförande förbereder, på förslag av vd, styrelsens beslut om ersättningar och övriga villkor för ledande befattningshavare inom ramen för fastställda ersättningsriktlinjer.

REVISIONSUTSKOTTET

Revisionsutskottet har utgjorts av hela styrelsen och arbetet har bedrivits som en integrerad del av styrelsearbetet vid ordinarie styrelsemöten. Hela styrelsen har fullgjort de uppgifter som revisionsutskottet har enligt aktiebolagslagen och av styrelsen fastställt arbetsordning för revisionsutskottet, bland annat att övervaka och säkerställa kvaliteten avseende bolagets finansiella rapportering, samt övervaka, lämna rekommendationer och förslag för att säkerställa rapporteringens tillförlitlighet med avseende bland annat på effektiviteten i bolagets interna kontroll och riskhantering, samt följa och överväga tillämpningen av nuvarande redovisningsprinciper och införandet av nya redovisningsprinciper samt av andra krav på redovisningen som följer av lag, god redovisningssed, eller gällande börsregler. Detta inkluderar att övervaka processerna för revision och effektiviteten i den interna kontrollen av den finansiella rapporteringen.

Styrelsen sammanträffar löpande med Eniros revisor och håller sig informerad om inriktningen och omfattningen av revisionsarbetet samt utvärderar detta och diskuterar löpande synen på Eniros risker avseende den finansiella rapporteringen med revisorn.

Eniros valberedning informeras om utvärderingen av revisionsarbetet. Inför årsstämman 2023 har styrelsen rekommenderat valberedningen att föreslå omval av Grant Thornton Sweden AB som revisor samt förslag till arvode för revisionsarbetet. Riktlinjer har fastställts för vilka andra tjänster än revisionstjänster som Eniro får upphandla av sin revisor.

Viktiga revisionsutskottsfrågor som styrelsen behandlat under året inbegriper:

- Intäktsredovisning
- Interna kontrollprocesser och rutiner
- Finansiella mål
- Revision
- Riskanalyser
- Övervakning av finansiell rapportering
- Försäkringsfrågor
- Nedskrivningsprövningar

ERSÄTTNING TILL STYRELSEN

Stämman beslutar om den ersättning som ska utgå till styrelseledamöterna. Årsstämman 2022 beslutade att arvode till styrelsen ska utgå med totalt 1 600 000 kronor att fördelas med 600 000 kronor till styrelsens ordförande samt 250 000 kronor till var och en av de övriga stämموvalda styrelseledamöterna som ej är anställda i bolaget. Utöver styrelsearvodet utgår ingen ersättning för utskottsarbete. Arbetstagarledamöterna är berättigade till 1 500 kronor per möte.

REVISORER

Årsstämman väljer bolagets revisor. Revisorn är ansvarig för att utifrån en årligen fastställd revisionsplan granska och utvärdera verksamhetens risker och koncernens finansiella rapportering. Revisorn träffar regelbundet revisionsutskottet och styrelsen för att informera om det löpande revisionsarbetet.

Årsstämman 2022 beslutade om omval av revisionsbolaget Grant Thornton Sweden AB för tiden intill årsstämman 2023. Grant Thornton har som huvudansvarig revisor utsett den auktoriserade revisorn Daniel Forsgren. Ersättning till revisorerna utgår enligt godkänd räkning.

Information om revisorns ersättning finns i not 11.

STYRELSENS NÄRVARO UNDER 2022

| | Funktion | Styrelse | Kommentar |
|---------------------|-------------------------|----------|--------------------|
| Arne Myhrman | Ordförande | 8/25 | Avgick 20220427 |
| Mia Batljan | Ledamot | 25/25 | |
| Fredric Crafoord | Ledamot | 17/25 | Invald 20220427 |
| Fredric Forsman | Ordförande | 7/25 | Invald 20220912 |
| Mats Gabrielsson | Ledamot | 7/25 | Invald 20220912 |
| Fredrik Haak | Arbetstagarrepresentant | 8/25 | Avgick 20220427 |
| Urban Hilding | Ledamot | 25/25 | |
| Anders Hugosson | Ledamot | 18/25 | Avgick 20220912 |
| Mattias Magnusson | Arbetstagarrepresentant | 18/25 | Utsedd 20220912 |
| Henrik Salwén | Ledamot | 7/25 | Avgick 20220427 |
| Hosni Teque-Omeirat | Ledamot | 10/25 | 20220427- 20220912 |