

ACTIC

BOLAGSSTYRNINGSRAPPORT



2023

Bolagsstyrningsrapport

Bolagsstyrning avser de beslutssystem genom vilka ägarna, direkt eller indirekt, styr bolaget. En god bolagsstyrning är en förutsättning för att upprätthålla förtroende från aktieägare, kunder och övriga externa intressenter och bygger på att bolagets strategier, mål och värderingar genomsyrar hela organisationen.

Introduktion

Actic Group AB ("Actic") med säte i Solna, är ett svenskt publikt aktiebolag, noterat på Nasdaq Stockholm Small Cap, sedan 2017. Actic strävar efter att tillämpa strikta normer och effektiva processer för att säkerställa att all verksamhet skapar långsiktigt värde för aktieägarna och övriga intressenter. Detta innebär att upprätthålla en effektiv organisationsstruktur, system för internkontroll och riskhantering, samt transparent intern och extern rapportering. Inga väsentliga förändringar har skett i bolagsstyrningen jämfört mot föregående år.

Externa regelverk

- Svensk aktiebolagslag
- Svensk och internationell redovisningslag
- Nasdaq Stockholms regler för emittenter
- Svensk kod för bolagsstyrning

Interna regelverk

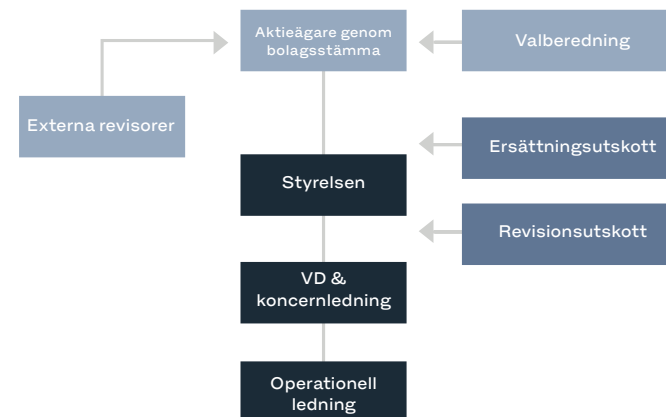
- Bolagsordning
- Styrelsens arbetsordning
- VD-instruktion
- Interna policys

Denna bolagsstyrningsrapport har upprättats som en del av Actics tillämpning av Koden och har granskats av bolagets revisorer PricewaterhouseCoopers AB.

Svensk kod för bolagsstyrning

Svensk kod för bolagsstyrning ska tillämpas av alla svenska bolag vars aktier är noterade på en reglerad marknad i Sverige. Syftet är att förbättra bolagsstyrningen i börsnoterade bolag och främja förtroendet för företagen hos allmänheten och kapitalmarknaden. Bolag behöver inte följa alla regler i Koden då denna medger möjlighet till avvikelse från reglerna, under förutsättning att sådana

ACTIC MODELL FÖR BOLAGSSTYRNING



Väsentliga externa regelverk

Aktiebolagslagen
Nasdaq Stockholms regelverk
Svensk kod för bolagsstyrning
MAR

Väsentliga interna regelverk

Code of Conduct
Bolagsordning
Styrelsens arbetsordning
Instruktion för VD och utskott
Policys och instruktioner

eventuella avvikelser och den valda alternativa lösningen beskrivs och orsakerna förklaras i bolagsstyrningsrapporten (enligt den så kallade "följ eller förklara-principen"). För det fall avvikelser finns, rapporteras dessa nedan.

Tillämpliga bestämmelser för noterade bolag

Actics aktie noterades på Nasdaq Stockholm i april 2017 och bolaget har inte gjort någon överträdelse vare sig av Nasdaq Stockholms regelverk för emittenter eller god sed på aktiemarknaden sedan dess.

Aktieägare och bolagsstämma

I enlighet med aktiebolagslagen är bolagsstämman Actics högsta beslutsfattande organ. På bolagsstämman utövar aktieägarna sin rösträtt i nyckelfrågor som till exempel fastställande av resultat- och balansräkningar, disposition av bolagets resultat, beviljande av ansvarsfrihet för styrelsens ledamöter och verkställande direktör, val av styrelseledamöter och revisorer samt riktlinjer för ersättning till styrelsen och revisorerna.

Aktieägare

Actic hade vid 2023 års slut 22 255 710 stamaktier enligt bolagets aktiebok, som förs av Euroclear Sweden AB. Antalet aktieägare per 31 december 2023 uppgick till 2 990 stycken. Actics största aktieägare, representerande med minst tio procent av aktiekapitalet, var vid samma datum The Pure Circle AB (Johan Ahldin) med 29,50 procent av rösterna och kapital, AFA försäkring med 24,28 procent av rösterna och kapital samt Axel H. Ågren Placering AB (Göran

Carlson) med 24,05 procent av rösterna och kapital.

Varje aktie i bolaget berättigar innehavaren till en röst på bolagsstämma och varje aktieägare har rätt att rösta för samtliga aktier som aktieägaren innehar i bolaget. Samtliga aktier i bolaget ger lika rätt till utdelning samt till bolagets tillgångar och eventuella överskott vid händelse av likvidation. Beslut om vinstutdelning fattas av bolagsstämman. Samtliga aktieägare som är registrerade, i den av Euroclear Sweden förda aktieboken, på av bolagsstämman beslutad avstämningsdag är berättigade till utdelning.

Årsstämma 2023

Actics årsstämma avseende verksamhetsåret 2022 ägde rum den 11 maj 2023. Följande viktiga beslut fattades vid årsstämman:

- Fastställande av räkenskaperna för 2022.
- Resultatdisposition.
- Stämman beslutade att bevilja styrelsen och verkställande direktören ansvarsfrihet för deras förvaltning av bolagets angelägenheter under föregående räkenskapsår.
- Stämman beslutade att antalet styrelseledamöter ska vara sex stycken utan suppleanter, samt att antalet revisorer ska vara en.
- Till ordinarie styrelseledamöter omvaldes Olav Thorstad, Trine Lise Marsdal, Johan Ahldin och Viktor Linnell. Nyval av Åsa Hedin och Emil Viklund som styrelseledamöter.

- Olav Thorstad omvaldes som styrelsens ordförande.
- Till revisor omvaldes PricewaterhouseCoopers AB med Nicklas Kullberg som huvudansvarig revisor för tiden intill slutet av nästa årsstämma.
- Stämman beslutade kring arvoden till styrelsen och revisorn för tiden intill slutet av nästa årsstämma.
- Stämman beslutade om bemyndigade att öka bolagets aktiekapital genom nyemission av aktier, det motsvarar en utspädning om högst 20 procent.

Extra bolagsstämma 22 augusti 2023

Den 22 augusti höll Actic en extra bolagsstämma där följande beslut fattades:

- Nyval av Fredrik Söderberg och Göran Carlson som styrelseledamöter.

Efter bolagsstämmans beslut bestod styrelsen i Actic Group AB av följande ledamöter: Olav Thorstad, Viktor Linnell, Trine Lise Marsdal, Johan Ahldin, Fredrik Söderberg och Göran Carlson.

Årsstämma 2024

Actics årsstämma avseende verksamhetsåret 2023 kommer äga rum den 14 maj 2024. För ytterligare information om nästa årsstämma, se Actics hemsida. www.acticgroup.com

Valberedning

Valberedningens uppgift är att inför bolagsstämman framlägga förslag på ordförande för bolagsstämman, styrelsekandidater samt styrelseordförande, ersättning för styrelsearbete samt utskottsarbete, val av och ersättning till revisor och förslag på valberedning till nästa årsstämma.

Enligt Kodex ska bolagsstämman utse valberedningens ledamöter eller ange hur ledamöterna ska utses. Enligt den instruktion för valberedningsarbetet som antogs på årsstämman 11 maj 2023 ska valberedningen, utöver styrelsens ordförande, bestå av representanter för de fyra största aktieägarna, per 31 augusti 2023. Vid det fall någon av de fyra största aktieägarna avstår rätten att utse ledamot till valberedningen går rätten vidare till nästa aktieägare i storleksordning.

I arbetet att utse valberedning inför 2024 har flertalet aktieägare avstått rätten att utse en ledamot varför styrelsen fattat beslut om att valberedningen till vidare består av tre ledamöter, utöver styrelsens ordförande. Actics valberedning består av följande ledamöter:

- Johan Ahldin, utsedd av The Pure Circle
- Göran Carlson, utsedd av Axel H. Ågren Placering AB
- Anders Algotsson, utsedd av AFA Försäkring
- Olav Thorstad, i egenskap av styrelsens ordförande.

Styrelsen

Styrelsen är bolagets högsta beslutsfattande organ efter bolagsstämman. Enligt aktiebolagslagen är styrelsen ansvarig för bolagets förvaltning och organisation, vilket innebär att styrelsen är ansvarig för att, bland annat, fastställa mål och strategier, säkerställa rutiner och system för utvärdering av fastställda mål, fortlöpande utvärdera bolagets resultat och finansiella ställning samt utvärdera den operativa ledningen. Styrelsen ansvarar också för att säkerställa att årsredovisning och delårsrapporter upprättas i rätt tid. Dessutom utser styrelsen bolagets verkställande direktör.

Styrelseledamöterna väljs normalt av årsstämman för tiden intill slutet av nästa årsstämma. Enligt Actics bolagsordning ska styrelsen, till den del den väljs av bolags-

stämman, bestå av minst tre ledamöter och högst tio ledamöter utan suppleanter. Frånsett detta innehåller inte bolagsordningen några bestämmelser om hur styrelseledamöter tillsätts eller avsätts eller om ändring av bolagsordningen. Från årsstämman 11 maj 2023 fram till extra bolagsstämman 22 augusti 2023 bestod Actics styrelse av Olav Thorstad (ordförande), Trine Lise Marsdal, Viktor Linnell, Johan Ahldin, Åsa Hedin och Emil Viklund. Från extra bolagsstämman 22 augusti 2023 består styrelsen av Olav Thorstad (ordförande) Trine Lise Marsdal, Viktor Linnell, Johan Ahldin, Göran Carlson och Fredrik Söderberg, Se sidan 51–52 för mer information om styrelsen.

Enligt Koden ska en majoritet av styrelsens ledamöter vara oberoende i förhållande till bolaget och bolagsledningen. Minst två av dessa ska även vara oberoende i förhållande till bolagets större aktieägare. Under

räkenskapsåret 2023 uppfyllde Actics styrelse Kodens krav på oberoende. Styrelseledamöternas oberoende framgår av tabellen ”Styrelsen under räkenskapsåret 2023” på sidan 40.

Styrelsen följer en skriftlig arbetsordning som revideras årligen och fastställs på det konstituerande styrelsemötet varje år. Arbetsordningen reglerar bland annat styrelsepraxis, funktioner och fördelningen av arbete mellan styrelseledamöterna och verkställande direktör. I samband med det konstituerande styrelsemötet fastställer styrelsen även instruktionen för verkställande direktör innefattande finansiell rapportering. Styrelsen har även antagit policys för väsentliga delar av verksamheten. Samtliga av dessa policys utvärderas vid behov och minst en gång per år.

Styrelsen sammanträder enligt ett årligen

fastställt schema. Utöver dessa styrelsemöten kan ytterligare styrelsemöten sammankallas för att hantera frågor som inte kan hänskjutas till ett ordinarie styrelsemöte. Utöver styrelsemötena har styrelseordföranden och verkställande direktören en fortlöpande dialog rörande ledningen av bolaget.

Styrelsen har inrättat ett ersättningsutskott och ett revisionsutskott. Utskottens arbete är i huvudsak av beredande och rådgivande karaktär, men styrelsen kan i särskilda fall delegera beslutsbefogenheter till utskotten. De ärenden som behandlats vid utskottsmötena ska protokollföras och rapporteras till styrelsen vid nästa möte. Utskottens ledamöter och deras ordförande utses vid det konstituerande styrelsemöte som hålls direkt efter valet av styrelseledamöter.

NÄRVARO VID STYRELSEMÖTEN 2023

	15-feb	23-feb	05-apr	19-apr	26-apr	11-maj	08-jun	20-jun	17-jul	20-jul	22-aug	31-aug	06-sep	26-sep	26-okt	20-nov	04-dec	06-dec	12-dec
Fredrik Söderberg ²⁾											✓	✓	✓	✓	✓	✓	✓	✓	✓
Göran Carlson	✓	✓	✓	✓	✓						✓	✓	✓	✓	✓	✓	✓	✓	✓
Emil Viklund ²⁾						✓	✓	✓	✓	✓									
Åsa Hedin ²⁾							✓	✓	✓	✓									
Trine Marsdal	✓	✓	✓	✓	✓	✓	✓	✓	✓	✓	✓	✓	✓	✓	✓	✓	✓	✓	✓
Viktor Linnell	✓	✓	✓	✓	✓	✓	✓	✓	✓	✓	✓	✓	✓	✓	✓	✓	✓	✓	✓
Olav Thorstad	✓	✓	✓	✓	✓	✓	✓	✓	✓	✓	✓	✓	✓	✓	✓	✓	✓	✓	✓
Johan Ahldin ¹⁾	✓	✓		✓	✓	✓	✓	✓	✓	✓	✓	✓	✓	✓	✓	✓	✓	✓	✓

* Per capsulam möten vid följande datum: 23/2, 19/4, 20/6, 6/9, 20/11, 4/12, 6/12

¹⁾1 Styrelseledamot från och med extra bolagsstämma 2022-02-09.

²⁾Styrelseledamot fram till och med årsstämman 2022-05-12.

Styrelsens arbete 2023

Under verksamhetsåret har det hållits 19 styrelsemöten, inklusive konstituerande, extrainsatta och per capsulam. Ordinarie styrelsemöten följer ett kalendarium som fastställs årligen. Se tabell för respektive ledamots närvaro vid styrelsemötena. Utöver styrelsemötena har styrelseordföranden och VD en kontinuerlig kontakt rörande verksamheten.

Alla sammanträden under året har följt en agenda, som tillsammans med dokumentation för varje punkt på agendan tillhandahållits ledamöterna inför styrelsemötena. Vid varje ordinarie styrelsemöte redogör verkställande direktören för koncernens resultat och finansiella ställning samt utsikter för kommande kvartal. Dessutom behandlas investeringar, etableringar av nya verksamheter samt potentiella förvärv och avyttringar. Bolagets VD och CFO närvarar vid samtliga ordinarie styrelsemöten. De deltar dock inte i de punkter på styrelsemötens agenda där styrelsen utvärderar VD, beslutar

om ersättning till VD och CFO, eller träffar bolagets revisor för utvärdering av ledningen.

Utvärdering av styrelsens arbete

Styrelsens arbete utvärderas årligen genom en systematisk och strukturerad process. Syftet är att få fram ett bra underlag för styrelsens egen utveckling avseende bland annat arbetsformer och effektivitet. Styrelsens ordförande ansvarar för utvärderingen. För verksamhetsåret 2023 genomfördes den årliga utvärderingen av styrelsen i november 2023.

Revisionsutskott

Actic har ett revisionsutskott som från och med årsstämman 11 maj 2023 består av två medlemmar. Från årsstämma den 11 maj 2023 fram till Extra bolagsstämma 22 augusti 2023 bestod revisionsutskottet av följande två medlemmar: Trine Lise Marsdal (ordförande), och Emil Viklund. Efter Extra bolagsstämman den 22 augusti 2023 består revisionsutskottet av följande

medlemmar: Trine Lise Marsdal (ordförande), och Göran Carlson. Bolagets externa revisor Nicklas Kullberg har dessutom deltagit som adjungerad på sju sammanträden revisionsutskottet haft under 2023 samt under 2024 rapporterat sina iakttagelser från revisionen avseende 2023.

Revisionsutskottet ska, utan att det påverkar styrelsens ansvar och uppgifter i övrigt, bland annat övervaka bolagets finansiella rapportering, övervaka effektiviteten i bolagets interna kontroll, internrevision 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 vid förberedelse av förslag till bolagsstämans val av revisor. Se ovan tabell för information om deltagande vid revisionsutskottets sammanträden.

På grund av bolagets storlek har ingen

formel roll/grupp för internrevision tillsatts. CFO med hjälp av Head of Finance och ledningsgruppen har som ansvar att säkerställa att bolaget följer och lever upp till de riktlinjer och kontrollstrukturer som är beslutade.

Ersättningsutskott

Actic har ett ersättningsutskott bestående av två medlemmar: Fram till och med extra bolagsstämma 22 augusti 2023 bestod ersättningsutskottet av Johan Ahldin och Viktor Linnell. Från och med extra bolagsstämma 22 augusti 2023 består ersättningsutskottet av Fredrik Söderberg (ordförande) och Viktor Linnell.

Ersättningsutskottet ska bereda förslag avseende ersättningsprinciper, ersättningar och andra anställningsvillkor för verkställande direktören och ledande befattningshavare. Ersättningsutskottet har under 2023 sammanträtt vid tre tillfällen. Se tabell på nedan för mer information om deltagande vid ersättningsutskottets sammanträden.

REVISIONSUTSKOTTET, NÄRVARO 2023

	10-feb	19-apr	31-maj	14-jul	15-sep	20-okt
Trine Marsdal	✓	✓	✓	✓	✓	✓
Göran Carlson ³⁾	✓	✓			✓	✓
Emil Viklund ¹⁾			✓	✓		
Nicklas Kullberg ⁴⁾	✓	✓	✓	✓	✓	✓

¹⁾ Medlem av revisionsutskottet från och med årsstämman 2023-05-11.

²⁾ Medlems av revisionsutskottet från och med extra bolagsstämma 2023-08-22.

³⁾ Nicklas Kullberg är bolagets revisor och inte medlem av Revisionsutskottet. Dock är han adjungerad och deltar i Revisionsutskottets möten.

Verkställande direktören och koncernledning

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 verkställande direktör.

Verkställande direktören ansvarar också för att upprätta rapporter och sammanställa information från ledningen inför styrelsemöten och är föredragande av materialet på styrelsemötena.

Enligt instruktionerna för finansiell rapportering är den verkställande direktören ansvarig för finansiell rapportering i bolaget och ska följaktligen säkerställa att styrelsen erhåller tillräckligt med information för att styrelsen fortlöpande ska kunna utvärdera bolagets finansiella ställning.

Verkställande direktören ska hålla styrelsen kontinuerligt informerad om utvecklingen av bolagets verksamhet, omsättningens 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.

Verkställande direktören leder den verkställande ledningsgruppens arbete och fattar beslut angående verksamheten i samråd med andra ledande befattningshavare i koncernen. Actic Groups verkställande ledningsgrupp bestod under 2023 av

ACTIC GROUPS STYRELSEMÖTEN



Arbetande styrelseordförande tf. CEO & CFO samt landschefer för respektive marknad, Sverige och Norge samt Tyskland fram till avyttringen i mars 2023. I samband med att Niklas Johansson per 29 januari 2024 tillträdde i rollen som CEO i rollen som CEO, avslutade Olav Thorstad sitt operativa uppdrag inom Actic och innehar endast rollen som styrelsens ordförande.

Se sidan 53 för mer information om den verkställande ledningsgruppen.

Intern kontroll över finansiell rapportering

Det är styrelsen och verkställande direktören som har ansvaret för att de finansiella rapporterna tas fram och presenteras på ett sådant sätt att de ger en rättvisande bild av finansiell ställning, resultat, förändringar i eget kapital och kassaflöde i enlighet med International Financial Reporting Standards så som de

antagits av EU, och årsredovisningslagen och kompletterande tillämplig normgivning.

Denna skyldighet innefattar utformning, införande och upprätthållande av intern kontroll som är relevant för att ta fram och på rättvisande sätt presentera de finansiella rapporterna utan väsentliga felaktigheter, oavsett om de beror på oegentligheter eller fel.

Kontrollmiljö

Kontrollmiljön utgör basen för den interna kontrollen över finansiell rapportering. Grunden i Actics kontrollmiljö utgörs av koncernens värderingar samt policys och instruktioner, vilka bestämmer de individuella och kollektiva förhållningssätten inom bolaget. Styrelsen har antagit grundläggande styr- och internt kontrolldokument under 2023 såsom arbetsordningar och instruktioner för styrelse och utskott, VD instruktion, instruktion för finansiell rapportering, attestinstruktion, insider- samt kommunikationspolicy. Syftet med dessa styrdokument är att uppnå och upprätthålla en hög etisk standard i koncernen samt att skapa grunden för en god intern kontroll.

Actic har tydliga riktlinjer kring ansvar och befogenheter för olika nivåer och funktioner inom koncernen och en viktig del är att dessa kommuniceras till hela gruppen. En viktig del av kontrollmiljön är ramverket för intern kontroll. Där finns de viktigaste kontrollaktiviteterna dokumenterade och vem som är ansvarig för respektive aktivitet.

Riskbedömning

I riskbedömningen ingår att identifiera risker som kan uppstå om de grundläggande kraven på den finansiella rapporteringen (fullständighet, riktighet, värdering och rapportering) i koncernen inte uppfylls samt risk för förlust eller förskingring av tillgångar.

Actic utvärderar regelbundet de risker som påverkar den interna kontrollen i den finansiella rapporteringen.

Åtgärder för att hantera de identifierade riskerna fastställs i samband med utvärderingen. Väsentliga risker behandlas i styrelsen och revisionsutskottet för att fastställa åtgärder i syfte att säkerställa en god intern kontroll inom den finansiella rapporteringen.

Kontrollaktiviteter

Kontrollaktiviteter begränsar identifierade risker och säkerställer korrekt och tillförlitlig finansiell rapportering såväl som process-effektivitet. Kontrollaktiviteterna inkluderar såväl övergripande som detaljerade kontroller och syftar till att förebygga, upptäcka och korrigera fel och avvikelser.

Actics kontrollaktiviteter är definierade i ett koncernövergripande kontrollramverk som är uppdelad i bolagets väsentligaste processer. Kontrollaktiviteterna är utformade för att hantera de risker som identifierats i riskanalysen. Exempel på kontrollaktiviteter som ingår i ramverket är behörigt godkännande av affärstransaktioner, kontoavstämningar, analys av resultatposter samt dokumentation av kritiska processer.

Information och kommunikation

Att informera och kommunicera om risker och kontroller inom bolaget bidrar till att säkerställa att riktiga affärsbeslut fattas. Actics styrdokument i form av policys, instruktioner och rutiner, till den del avser den finansiella rapporteringen, skall uppdateras minst en gång per år och kommuniceras framförallt via intranätet.

För att säkerställa att den externa

informationsgivningen är samstämd och av hög kvalitet finns en kommunikationspolicy som beskriver hur extern information ska kommuniceras.

Uppföljning och förbättring

Uppföljning och tester av kontrollaktiviteter sker för att säkerställa att risker har beaktats och behandlats på ett tillfredsställande sätt. Eventuella avvikelser rapporteras till ledningen för att åtgärda brister och att förbättra den interna kontrollen inom sitt område.

Utvecklingen av intern kontroll rapporteras till revisionsutskottet. Vidare rapporterar bolagets externrevisor till revisionsutskottet sina iakttagelser från granskningen och sin bedömning av den interna kontrollmiljön.

Utvärdering av en särskild granskningsfunktion

Actic har ingen särskild granskningsfunktion. Styrelsen har prövat frågan och bedömt att befintlig struktur för uppföljning samt de aktiviteter som utförts inom ramverket för riskhantering och intern kontroll ger ett tillfredsställande underlag. Styrelsen utvärderar årligen behovet av en särskild granskningsfunktion.

Revisorer

Revisorn ska granska bolagets årsredovisning och räkenskaper samt styrelsens och verkställande direktörens förvaltning. Efter varje räkenskapsår ska revisorn lämna en revisionsberättelse och en koncernrevisionsberättelse till årsstämman.

Ingen översiktlig revisorsgranskning har genomförts av Bolagets ekonomiska halvårs- eller niomånadersrapport. Detta är en avvikelse från Svensk kod för bolagsstyrning. Styrelsen motiverar avsteget från bolagskoden genom att man av kostnadsskäl inte låtit revisorerna översiktligt granska någon av delårsrapporterna.

Enligt Actics bolagsordning ska bolaget ha lägst en (1) och högst två (2) revisorer och högst två (2) revisorssuppleanter. Bolagets revisor är sedan 2020 PricewaterhouseCoopers AB, som på årsstämman 2023 nyvaldes för perioden intill slutet av årsstämman 2024. Nicklas Kullberg är huvudansvarig revisor. Nicklas Kullberg är auktoriserad revisor och medlem i FAR (branschorganisationen för auktoriserade revisorer). PricewaterhouseCoopers AB:s kontorsadress är Torsgatan 21, 113 97 Stockholm, Sverige.

Ersättning till styrelseledamöter, Verkställande direktör och ledande Befattningshavare

Aktieägarna beslutar på årsstämman om riktlinjer för ersättning till verkställande direktören och andra ledande befattningshavare. Ersättningar till den verkställande direktören och till övriga medlemmar i koncernledningen beslutas sedan av styrelsen baserat på rekommendation från ersättningsutskottet.

Ersättning till styrelseledamöter

På årsstämman den 11 maj 2023 beslutades att arvode ska utgå till styrelsens ordförande som inte är anställd i bolaget med 475 000 kronor och till envar av övriga styrelseleda-

möter som inte är anställda i bolaget med 225 000 kronor. Det beslutades vidare att ordföranden i revisionsutskottet ska erhålla 100 000 kronor och övriga ledamöter i revisionsutskottet 50 000 kronor vardera samt att ordföranden i ersättningsutskottet ska erhålla 50 000 kronor och övriga ledamöter i ersättningsutskottet 25 000 kronor vardera. Styrelsens ledamöter har inte rätt till några förmåner efter att deras uppdrag som styrelseledamöter har upphört. Tabellen ”Styrelsen under räkenskapsåret 2023” nedan visar de arvoden som styrelseledamöterna valda av bolagsstämman är berättigade till.

Riktlinjer för ersättning till verkställande direktör och ledande befattningshavare

På ordinarie årsstämma 11 maj 2023 fattades beslut om riktlinjer för ersättning till verkställande direktör och övriga ledande befattningshavare.

Ersättning till verkställande direktör och övriga ledande befattningshavare

Beslut om nuvarande ersättningsnivåer och övriga anställningsvillkor för den verkställande direktören och övriga ledande befattningshavare har fattats av styrelsen.

Avtal rörande pensioner ska där det är möjligt baseras på fasta premier och formuleras i enlighet med de nivåer, praxis

och kollektivavtal som gäller i det land där den ledande befattningshavaren är anställd. För ledande befattningshavare gäller för den anställda och arbetsgivaren en ömsesidig uppsägningstid om sex månader. Verkställande direktören har rätt till avgångsvederlag om sex månadslöner utöver ovanstående lön under uppsägningstiden vid uppsägning från bolagets sida. Utöver den fasta ersättningen har de ledande befattningshavarna rätt till en rörlig ersättning med ett tak på tre till sex månadslöner.

STYRELSEN UNDER RÄKENSKAPSÅRET 2023

Styrelseledamöter	Oberoende	Styrelsearvode	Revisionsutskott	Ersättningsutskott	Totalt
Fredrik Söderberg ²⁾	Ja	81	-	18	99
Olav Thorstad	Nej	475	-	-	475
Trine Marsdal	Ja	225	100	-	325
Göran Carlson ^{1) 2)}	Nej	162	36	-	197
Viktor Linnell	Ja	225	-	34	259
Åsa Hedin ³⁾	Ja	63	-	-	63
Johan Ahldin ²⁾	Nej	225	-	23	248
Emil Viklund ³⁾	Ja	63	14	-	78
		1 519	150	75	1 744

¹⁾ Styrelseledamot fram till och med extra bolagsstämma 2023-05-11

²⁾ Styrelseledamot från och med extra bolagsstämma 2023-08-22

³⁾ Styrelseledamot från och med årsstämman 2023-05-11 till och med extra årsstämman 2023-08-22

Revisorns yttrande om bolagsstyrningsrapporten

Till bolagsstämman i Actic Group AB (publ), org. nr 556895-3409

Uppdrag och ansvarsfördelning

Det är styrelsen som har ansvaret för bolagsstyrningsrapporten för år 2023 på sidorna 42-48 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.

Stockholm den 15 april 2024

PricewaterhouseCoopers AB

Nicklas Kullberg
Auktoriserad revisor
Huvudansvarig revisor

Linnea Franke
Auktoriserad revisor

Styrelsens sammansättning

Actic Groups styrelse består för närvarande av fem ordinarie ledamöter, inklusive styrelseordföranden, utan suppleanter, vilka valts för tiden intill slutet av årsstämman 2023.



Olav Thorstad

Född: 1968.

Befattning: Styrelseordförande sedan extra bolagsstämma 9 februari 2022 och ledamot sedan 2021.

Utbildning: Civilekonom-examen, Handelshögskolan BI Oslo.

Övriga nuvarande befattningar: Driver eget företag, både som konsult och investerare. Flera styrelseuppdrag både i kommersiella företag och välgörenhetsorganisationer.

Tidigare befattningar: VD på Plantagen samt VD för SATS under 11 år mellan 2007 och 2018.

Aktieäggande i bolaget per 31 mars 2024: –



Göran Carlson

Född: 1957.

Befattning: Styrelseledamot sedan 2018.

Utbildning: Civilekonom-examen från Göteborgs Universitet, MBA HEC Paris.

Övriga nuvarande befattningar: Företagare och driver egen investeringsverksamhet i såväl noterade som onoterade företag. Nuvarande styrelseuppdrag innefattar vice ordförande i firma Svenskt Tenn samt ledamot i stiftelsen 1825.nu.

Tidigare befattningar: Göran har tidigare varit ägare i Departments & Stores, grundare och vice ordförande i apotekskedjan Medstop samt ordförande i det publika börsbolaget Haldex AB samt ledamot i Björn Borg AB och Budbee AB.

Aktieäggande i bolaget per 31 mars 2024: 5 351 600 aktier via bolag.



Trine Lise Marsdal

Född: 1974.

Befattning: Styrelseledamot sedan 2019.

Utbildning: Civilekonom-examen och auktoriserad revisor från Handelshøyskolen BI.

Övriga nuvarande befattningar: CFO för Strawberry och styrelseledamot i ett antal dotterbolag inom Strawberry-koncernen.

Tidigare befattningar: CFO för Optimera Norge. Trine har även lång erfarenhet som konsult inom governance, internkontroll och processförbättringar bland annat inom PwC.

Aktieäggande i bolaget per 31 mars 2024: –



Viktor Linell

Född: 1988.

Befattning: Styrelseledamot sedan 2018.

Utbildning: Kandidatexamen i företagsekonomi vid Uppsala Universitet.

Övriga nuvarande befattningar: Styrelseledamot och grundare av Breakable Films AB som producerar film och tv-serier.

Tidigare befattningar: Medgrundare mediebolaget Splay (numera Splay One) som är ett digitalt mediahus med inriktning på sociala medier. Senaste rollen inom Splay var som VD för svenska verksamheten.

Aktieäggande i bolaget per 31 mars 2024: –

**Fredrik Söderberg**

Född: 1972.

Befattning: Styrelseledamot sedan 2023 (2018-2022).

Utbildning: Gymnasieutbildning, fristående kurser inom ekonomi, ledarskap och marknadsföring.

Övriga nuvarande befattningar: Vice VD ICA-handlarnas Förbund.

Tidigare befattningar: VD för Runsvengruppen AB/ÖoB, Director Sales & Operations ICA Sverige AB, VD och delägare i apotekskedjan Medstop, VD för Adara AB samt VD för restauranggrossisten Dalbergs Gross.

Aktieäggande i bolaget per 31 mars 2024: 69 616 aktier.

Johan Ahldin

Född: 1973.

Befattning: Styrelseledamot sedan extra bolagsstämma 9 februari 2022.

Utbildning: Magisterexamen i företagsekonomi med inriktning finansiering, Stockholms Universitet samt magisterexamen i entreprenörskap, Stockholms Universitet.

Övriga nuvarande befattningar: VD och ägare i Pure Housing Holdig AB samt The Pure Circle AB.

Tidigare befattningar: Styrelseordförande och ägare av E. Svenssons i Lammhult AB, ledamot och delägare i AB Risenta, ledamot och huvudägare i Rindi Energi AB.

Aktieäggande i bolaget per 31 mars 2024: 6 565 290 via bolag.

Nicklas Kullberg

Revisor

PricewaterhouseCoopers AB

Född: 1970.

Huvudansvarig revisor: Nicklas Kullberg har varit huvudansvarig för revisionen av Actickoncernen sedan maj 2020 och har därutöver varit huvudansvarig revisor i bland annat de noterade bolagen Proact IT Group, Enea och Softronic.

Koncernledning

Actic Groups verkställande ledningsgrupp består av arbetande styrelseordförande, VD, CFO samt landschefer för respektive marknad.



Nicklas Johansson

Född: 1982.

Befattning: VD sedan januari 2024.

Utbildning: Civilekonomexamen från Högskolan i Borås.

Tidigare befattningar (senaste fem åren): VD för Svenska Brassierier 2016-2023.

Aktieäggande i bolaget: Inga aktier eller teckningsoptioner.



Jens Danerhall

Född: 1986.

Befattning: Country Manager Sverige sedan april 2022.

Utbildning: Master of Science (M.Sc), Corporate and Financial Management, Lund University.

Tidigare befattningar (senaste fem åren): Actic, Head of Business Development & Analytics. H&M, Head of E-Commerce Analytics and Business Controlling. H&M, Team leader – Global Merchandising.

Aktieäggande i bolaget: 6 000 aktier.



Anna Eskhult

Född: 1976.

Befattning: CFO sedan 2021.

Utbildning: Kandidatexamen ekonomi Yrkeshögskola Öst.

Tidigare befattningar (senaste fem åren): CFO Trention AB, CFO Saxlund Group AB, Group Finance Manager Netent AB.

Aktieäggande i bolaget: Inga aktier eller teckningsoptioner.

Ersättningsrapport 2023

Denna rapport beskriver hur riktlinjerna för ersättning till ledande befattningshavare för Actic Group AB, antagna av årsstämman 2023, tillämpades under år 2023. Rapporten innehåller även information om ersättning till verkställande direktören samt en sammanfattning av bolagets utestående aktierelaterade incitamentsprogram. Rapporten har upprättats i enlighet med aktiebolagslagen och Kollegiets för svensk bolagsstyrning Regler om ersättningar till ledande befattningshavare och om incitamentsprogram.

Ytterligare information om ersättningar till ledande befattningshavare finns i not 5 på sidorna 84–87 i årsredovisningen för 2023. Information om ersättningsutskottets arbete under 2023 finns i bolagsstyrningsrapporten på sidorna 41–48.

Styrelsearvode omfattas inte av denna rapport. Sådant arvode beslutas årligen av årsstämman och redovisas i not 5 och i bolagsstyrningsrapporten i årsredovisningen för 2023.

Väsentliga händelser 2023

Verkställande direktören sammanfattar bolagets övergripande resultat i sin redogörelse på sidan 7-8 i årsredovisningen 2023.

Bolagets ersättningsriktlinjer: tillämpningsområde, ändamål och avvikelser

En förutsättning för en framgångsrik implementering av bolagets affärsstrategi och tillvaratagandet av dess långsiktiga intressen, inklusive dess hållbarhet, är att bolaget kan rekrytera och behålla kvalificerade medarbetare. För detta krävs att bolaget kan erbjuda konkurrenskraftig ersättning. Bolagets ersättningsriktlinjer möjliggör att

ledande befattningshavare kan erbjudas en konkurrenskraftig totalersättning. Enligt ersättningsriktlinjerna ska ersättningen till ledande befattningshavare vara marknadsmässig och får bestå av följande komponenter: fast kontantlön, rörlig kontantersättning, pensionsförmåner och andra förmåner. Den rörliga kontantersättningen ska vara kopplad till finansiella eller icke-finansiella kriterier. De kan utgöras av individanpassade kvantitativa eller kvalitativa mål. Kriterierna ska vara utformade så att de främjar bolagets affärsstrategi och långsiktiga intressen, inklusive dess hållbarhet, genom att exempelvis ha en tydlig koppling till affärsstrategin eller främja befattningshavarens långsiktiga utveckling. Riktlinjerna finns på sidorna 60–63 i årsredovisningen för 2023. Bolaget har under 2023 följt de tillämpliga ersättningsriktlinjerna som antagits av bolagsstämman. Inga avsteg från riktlinjerna har gjorts och inga avvikelser har gjorts från den beslutsprocess som enligt riktlinjerna ska tillämpas för att fastställa ersättningen. Revisorns yttrande över bolagets efterlevnad av riktlinjerna finns tillgänglig på bolagets hemsida www.acticgroup.se. Ingen ersättning har krävts tillbaka.

Aktiebaserad ersättning

Tillförordnad VD Anna Eskhult har under 2023 inte haft några aktierelaterade intjäningsvillkor.

Tillämpning av prestationskriterier

Vd har rörlig ersättning baserad på av styrelsen uppsatta kriterier motsvarande ett belopp om högst sex månadslöner.

Förändringar i ersättning och bolagets resultat under de senaste fem rapporterade räkenskapsåren*.

Jämförande information avseende förändringar i ersättning och bolagets resultat

	2023	2022	2021
Ersättning till verkställande direktören	2 719	2 381	4 721
Koncernens rörelseresultat, Tkr	-9 555	-18 040	-55 065
Ersättning per anställd**	384	392	343

* Redovisas från och med räkenskapsår 2020, vilket var det första räkenskapsår för denna typ av ersättningsrapport.

** Genomsnittliga löner och ersättningar baserad på antalet medeltal anställda i koncernen.



Totalersättning till verkställande direktören under 2023 (TSEK)

Befattningshavare	1 Fast ersättning		2 Rörlig ersättning		3 Extra- ordinära poster	4 Pensions kostnader***	5 Total ersättning	6 Andel fast resp rörlig ersättning
	Grundlön*	Andra förmåner**	Ettårig	Flerårig				
Anna Eskhult, tf VD ¹⁾	2 204	81	-	-	-	434	2 719	100%/0%

* inklusive semesterersättning

** Bilförmån

*** Pensionen är beräknad utifrån motsvarande ITP1.

Totalersättning till verkställande direktören under 2022 (TSEK)

Befattningshavare	1 Fast ersättning		2 Rörligersättning		3 Extra- ordinära poster	4 Pensions kostnader***	5 Total ersättning	6 Andel fast resp rörlig ersättning
	Grundlön*	Andra förmåner**	Ettårig	Flerårig				
Anna Eskhult, tf VD ¹⁾	1 886	81	-	-	-	434	2 381	100%/0%

* inklusive semesterersättning

** Bilförmån

*** Pensionen är beräknad utifrån motsvarande ITP1.

**"För ett friskare
samhälle genom
träning"**

ACTIC