

# Bolagsstyrnings- rapport



# Bolagsstyrningsrapport

Syftet med Hexatronic Groups bolagsstyrning är att skapa ett bra beslutssystem och en korrekt ansvarsfördelning mellan de olika bolagsorganen, i syfte att skapa tillväxt och god bolagsstyrning. Hexatronic Group är ett svenskt aktiebolag, noterat på Nasdaq Stockholm.

Hexatronic Groups bolagsstyrning regleras huvudsakligen av svensk lag, främst den svenska aktiebolagslagen och den svenska årsredovisningslagen, Svensk kod för bolagsstyrning (Koden), Nasdaq Stockholms regelverk för emittenter, EU:s marknadsmissbruksförordning samt andra relevanta lagar och förordningar.

Koden är tillämplig för alla svenska bolag vars aktier är upptagna till handel på en reglerad marknad i Sverige. Hexatronic Group har tillämpat Koden från och med den 18 december 2015 då Hexatronic Groups aktier upptogs till handel på Nasdaq Stockholm. I bolagsstyrningsrapporten för 2023 beskrivs Hexatronic Groups bolagsstyrning, ledning och förvaltning samt bolagets interna kontroll avseende den finansiella rapporteringen.

Den av bolagsstämman fastställda bolagsordningen och styrelsens arbetsordning fastställer principerna för styrelsens och dess kommittéers arbete och innehåller instruktioner för den verkställande direktör, instruktioner för finansiell rapportering samt instruktioner för ersättningskommittén och revisionskommittén. Dessa dokument utgör de viktigaste interna styrdokumenterna. Därutöver har koncernen ett antal policier och instruktioner med regler och principer för koncernens verksamhet och anställda.

## Avvikelser från Koden

Koden bygger på principen ”följ eller förklara”, vilket innebär att bolagen inte är

skyldiga att vid varje tillfälle tillämpa samtliga regler i koden, utan har möjlighet att välja alternativa lösningar som de bedömer bättre passar deras omständigheter under förutsättning att de redovisar samtliga avvikelser, beskriver den alternativa lösningen och förklarar skälen till avvikelsen i bolagsstyrningsrapporten. Bolaget avviker inte från Koden i något avseende.

## Bolagsstämma

Enligt aktiebolagslagen (2005:551) är bolagsstämman Bolagets högsta beslutsfattande organ och aktieägarna utövar där sin rösträtt. Aktieägare som är registrerade i aktieboken på avstämningsdagen och har anmält sig till bolagsstämman inom den tid som anges i kallelsen har rätt att delta på bolagsstämman, personligen eller genom ombud. Beslut vid bolagsstämman fattas normalt med enkel majoritet.

I vissa frågor föreskriver dock aktiebolagslagen en viss närvaro för att uppnå beslutsmässighet eller en kvalificerad röstmajoritet. Ordinarie bolagsstämma (årsstämma) ska hållas inom sex månader efter räkenskapsårets utgång.

Årsstämman fattar beslut om ett antal obligatoriska frågor som följer av aktiebolagslagen och bolagsordning såsom val av styrelseledamöter och styrelsens ordförande och val av revisorer. Den beslutar också om att fastställa resultaträkning och balansräkning, disposition av vinstmedel samt prövar frågan om ansvarsfrihet gentemot bolaget ska beviljas för styrelsens ledamöter och VD. Årsstämman beslutar även, i förekommande fall, om antagandet av principer för valberedningens tillsättande och arbete, samt beslutar om principer för ersättnings- och anställningsvillkor för VD och övriga ledande befattnings-

havare. På årsstämman har aktieägare möjlighet att ställa frågor om bolaget och resultatet för det aktuella räkenskapsåret. Utöver årsstämma kan det kallas till extra bolagsstämma.

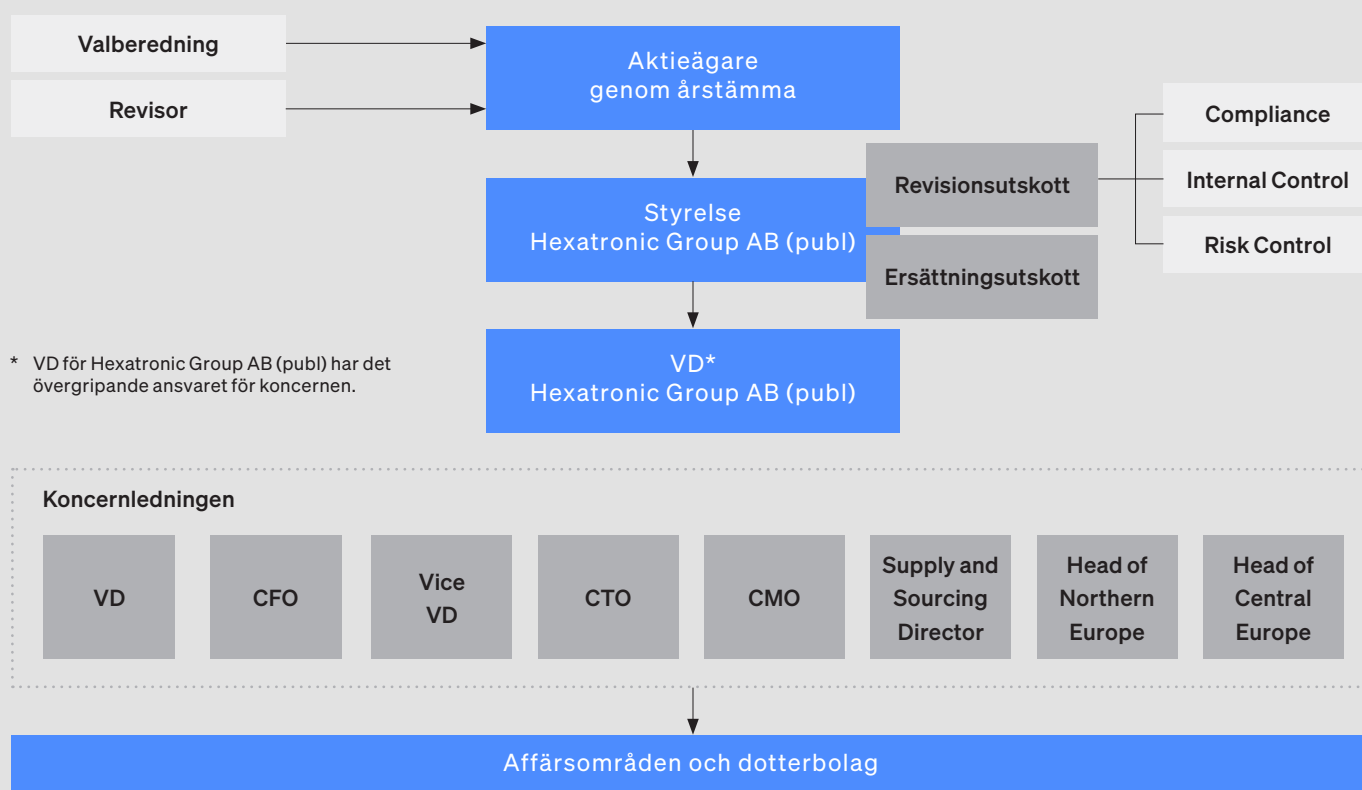
Hexatronic Groups årsstämmor hålls i Göteborg varje kalenderår före utgången av juni, vanligen i maj månad. Enligt bolagsordningen sker kallelse till årsstämma genom annonsering i Post och Inrikes Tidningar och genom att kallelsen hålls tillgänglig på Bolagets webbplats. Att kallelse har skett ska samtidigt annonseras i Dagens Industri. Bolagsordningen innehåller inga särskilda bestämmelser om tillsättande eller entledigande av styrelseledamöter eller om ändring av bolagsordningen.

För den fullständiga bolagsordningen hänvisas till [group.hexatronic.com](http://group.hexatronic.com).

## Antal aktieägare och ägarstruktur

Hexatronic Groups aktie noterades den 18 december 2015 på Nasdaq Stockholm Small Cap, och under 2022 flyttades aktien upp till segmentet Large Cap. Den 2 januari 2024 flyttades aktien till segment Mid Cap. Aktiekapitalet per den 31 december 2023 uppgick till 2 053 236,50 SEK, fördelat på 205 323 650 aktier varav 203 026 610 stamaktier och 2 297 040 aktier av serie C. Aktier av serie C har 1/10 rösträtt. Antalet aktieägare per 31 december 2023 uppgick till 65 692. De största aktieägarna var vid detta tillfälle Handelsbanken Fonder (7,3 %), AMF Pension & Fonder (7,0 %), Accendo Capital (6,0 %), Jonas Nordlund privat och via bolag (5,5 %), samt Chirp AB (4,4 %). Ytterligare information om aktien och aktieägare finns på bolagets webbplats.

## Hexatronic Groups Bolagsstyrningsstruktur



## Årsstämmor

### Beslut årsstämma 2023

Följande beslut fattades på årsstämman den 9 maj 2023:

- Årsstämman fastställde årsbokslut, vinstdisposition och ansvarsfrihet för styrelse och VD.
- Omval av styrelseledamöter: Anders Persson, Jaakko Kivinen, Erik Selin, Helena Holmgren, Per Wassén och Charlotta Sund.
- Omval av Anders Persson till ordförande för styrelsen.
- Omval av registrerade revisionsbolaget Öhrlings PricewaterhouseCoopers till bolagets revisionsbyrå med auktoriserade revisorn Johan Malmqvist som huvudansvarig revisor.
- Beslutades inrätta ett långsiktigt prestationsbaserat aktiesparprogram (LTIP 2023) för ledande befattningshavare och andra nyckelpersoner inom koncernens som är bosatta i Sverige samt att emittera högst 261 071 aktier av serie C för leverans av eventuella

prestationsaktier under LTIP 2023 samt för att säkerställa eventuella sociala kostnader som kan uppkomma under LTIP 2023.

- Beslutades att inrätta ett långsiktigt incitamentsprogram (Optionsprogram 2023) att erbjudas till ledande befattningshavare och vissa nyckelpersoner inom koncernen bosatta i och utanför Sverige genom riktad emission av högst 441 000 teckningsoptioner.
- Styrelsen bemyndigades att fatta beslut om förvärv respektive överlåtelse av bolagets egna aktier i enlighet med styrelsens förslag.
- Styrelsen bemyndigades att vid ett eller flera tillfällen och med eller utan aktieägarnas företrädesrätt besluta om nyemission av aktier, teckningsoptioner och/eller konvertibler om högst 10 % av det registrerade aktiekapitalet i Bolaget.
- Den av styrelsen upprättade ersättningsrapporten för räkenskapsåret 2023 godkändes.

- Det fullständiga protokollet från årsstämman 2023 finns på [group.hexatronic.com](http://group.hexatronic.com).

### Årsstämma 2024

Årsstämma 2024 äger rum tisdagen den 7 maj 2024. För vidare information, se Hexatronic Groups webbplats ([group.hexatronic.com](http://group.hexatronic.com)).

### Valberedning

Enligt Koden ska ett bolag noterat på Nasdaq Stockholm ha en valberedning. I enlighet med den instruktion som antogs av Hexatronic Groups årsstämma, ska valberedningen bestå av fyra ledamöter utsedda av envar av de fyra röstmässigt största aktieägarna per den 31 augusti 2023, vilka önskar utse en ledamot. För det fall att styrelsens ordförande direkt eller indirekt utgör en av de fyra största aktieägarna ska styrelsens ordförande avstå från att nominera ledamot till valberedningen.

Om en aktieägare avstår från att utse ledamot övergår rätten att utse ledamot

till den till röstetalet närmast följande största aktieägare.

Valberedningens ordförande ska utgöras av den vid tidpunkten för valberedningens utseende röstmässigt största aktieägaren, om inte valberedningen enas om annat, och får inte utgöras av styrelsens ordförande eller annan styrelseledamot.

Om en ledamot lämnar valberedningen innan dess arbete är slutfört, ska valberedningen utse ny ledamot enligt principerna ovan, men med utgångspunkt i Euroclear Sweden AB:s utskrift av aktieboken snarast möjligt efter det att ledamoten lämnat sin post. Ändring i valberedningens sammansättning ska omedelbart offentliggöras.

Valberedningen är skyldig att utföra sina uppgifter i enlighet med Koden. Valberedningens sammansättning uppfyller de krav som ställs på valberedningens oberoende. Årsstämehandlingar som rör valberedningen publiceras på Hexatronic Groups webbplats. Valberedningen har till uppgift att till årsstämman lämna förslag på styrelseordförande och övriga styrelseledamöter jämte ett motiverat yttrande beträffande förslaget, föreslå arvode och annan ersättning för styrelseuppdrag för var och en av styrelseledamöterna, inklusive eventuell ersättning för uskottsarbete, lämna förslag på revisor och dess arvode samt lämna förslag på person att vara ordförande vid årsstämman samt (i förekommande fall) föreslå ändringar för valberedningens tillsättande. Därutöver ska valberedningen även bedöma styrelseledamöternas oberoende i förhållande till bolaget och större ägare.

Valberedningens sammansättning för årsstämman offentliggörs på bolagets webbplats senast sex månader före stämman. Ingen ersättning ska utgå till ledamöterna i valberedningen. Bolaget ska betala de nödvändiga och skäliga utgifter som valberedningen kan komma att ådra sig inom ramen för sitt arbete. Mandattiden för valberedningen avslutas när den därpå följande valberedningen har offentliggjorts.

## Valberedning inför årsstämman 2024

Valberedningens sammansättning finns publicerad på Hexatronic Groups webbplats [group.hexatronic.com](http://group.hexatronic.com).

Valberedningen inför årsstämman 2024 baseras på ägarstrukturen per den 31 augusti 2023 och offentliggjordes i ett pressmeddelande den 20 oktober 2023. Valberedningens ledamöter är:

- Mark Shay, Accendo Capital, Ordförande
- Staffan Ringvall, Handelsbanken Fonder
- Angelica Hansson, AMF Pension & Fonder
- Oscar Bergman, Swedbank Robur
- Anders Persson, Styrelseordförande Hexatronic Group, adjungerad ledamot

Valberedningen har sedan årsstämman 2023 och fram till avgivandet av årsredovisningen haft 8 protokollförda möten. Som underlag för sina förslag inför årsstämman 2024 har valberedningen gjort en bedömning huruvida den nuvarande styrelsen är ändamålsenligt sammansatt och uppfyller de krav som ställs på styrelsen till följd av bolagets verksamhet, position och förhållande i övrigt. Valberedningen har intervjuat styrelseledamöterna i Bolaget och diskuterat de huvudsakliga krav som bör ställas på styrelseledamöterna inbegripet kravet på oberoende ledamöter, och beaktat antalet styrelseuppdrag som respektive ledamot har i andra bolag.

I fråga om styrelsens sammansättning har Bolagets mångfaldspolicy tillämpats, punkten 4.1 i Koden, vilket utmynnat i valberedningens förslag till årsstämman när det gäller val av styrelse.

## Styrelsens sammansättning

Styrelsen, som är det högsta beslutande organet efter bolagsstämman, har det yttersta ansvaret för Hexatronic Groups organisation, förvaltning och kontroll av bolagets ekonomiska förhållanden. Styrelsen skall vidare tillse att bolaget tillämpar Koden och följer tillämpliga lagar och förordningar, Nasdaq Stockholms regelverk för emittenter, bolagets bolagsordning samt styrelsens arbetsordning.

## Sammansättning under 2023

Hexatronic Groups styrelse skall enligt bolagsordningen bestå av lägst tre och högst nio ledamöter valda av årsstäm-

man för en mandatperiod som sträcker sig fram till slutet av nästa årsstämma. Ingen representant för koncernledningen ingår i styrelsen. Hexatronic Groups VD, Vice VD och Finansdirektör deltar vanligtvis i styrelsemöten där Finansdirektören fungerar som styrelsens sekreterare. Andra tjänstemän i Bolaget deltar i styrelsens sammanträden som föredragande av särskilda frågor.

## Styrelsens oberoende

I enlighet med Koden ska en majoritet av de bolagsstämmovalda styrelseledamöterna vara oberoende i förhållande till Bolaget och dess ledning. Styrelseledamöternas beroendeställning framgår av informationen om styrelsen på sidan 84. Samtliga nuvarande styrelseledamöter är oberoende i förhållande till Bolaget och dess ledning. Samtliga är även oberoende i förhållande till Bolagets större aktieägare. Bolaget uppfyller därmed Kodens krav på oberoende.

## Styrelseordförandens ansvar

Styrelseordföranden leder och styr arbetet i styrelsen och säkerställer att aktiviteterna bedrivs effektivt. Styrelseordföranden säkerställer att den svenska aktiebolagslagen och andra tillämpliga lagar och förordningar efterföljs samt att styrelsen får den utbildning som krävs och förbättrar sina kunskaper om bolaget. Ordföranden följer verksamheten i nära dialog med VD, förmedlar åsikter från aktieägare till andra styrelsemedlemmar och fungerar som en talesperson för styrelsen. Vidare ansvarar styrelseordföranden för att tillhandahålla övriga styrelseledamöter information och beslutsunderlag samt för att styrelsens beslut genomförs. Styrelseordföranden ansvarar också för att utvärdering av styrelsens arbete genomförs årligen.

## Styrelsens ansvar och arbete

Styrelsens uppgifter regleras främst i aktiebolagslagen och Koden. Styrelsens arbete följer en årsplan för att göra det möjligt för styrelsen att behandla frågor inom ramen för sitt ansvarsområde på årsbasis. Styrelsens årsplan antas årligen av styrelsen. Styrelsens arbetsordning reglerar arbets- och ansvarsfördelningen mellan styrelsen, styrelsens ordförande

och VD samt specificerar för VD:s ekonomiska rapportering. Styrelsen antar även instruktioner för styrelsens utskott.

Styrelsens uppgifter innefattar att fastställa strategier, affärsplaner och budgetar, avge delårsrapporter, bokslut samt anta policyer och riktlinjer.

Styrelsen ska också följa den ekonomiska utvecklingen, säkerställa kvaliteten i den finansiella rapporteringen och kontrollfunktionerna, samt utvärdera Bolagets verksamhet baserat på de fastställda målen och riktlinjerna som antagits av styrelsen. Slutligen fattar styrelsen även beslut om större investeringar samt organisations- och verksamhetsförändringar i Bolaget. Styrelsens ordförande ska i nära samarbete med VD övervaka Bolagets resultat och sitta som ordföranden på styrelsemöten. Styrelsens ordförande är också ansvarig för att styrelsen årligen utvärderar sitt arbete och att styrelsen får tillräcklig information för att utföra sitt arbete på ett effektivt sätt.

Samtliga styrelsemöten följer en i förväg bestämd agenda. Styrelsens närvaro redovisas i tabell längre ner. Under 2023 har styrelsen främst behandlat frågor kring verksamheten, förvärv, finansiering, investeringar och andra löpande redovisnings- och bolagsrättsliga frågor.

## Styrelsemöten

I enlighet med styrelsens arbetsordning förväntas styrelsen sammanträda sex till

tio gånger per år på platser som styrelsen kommer överens om. Styrelsen har hållit tretton (13) möten under 2023, varav fem (5) per capsulam.

Tabellen på sidan 83 visar styrelseledamöternas närvaro vid styrelsemötena.

## Styrelsens utskott

Styrelsen har två utskott, ersättningsutskottet och revisionsutskottet. Rapporteringen avseende vad som diskuteras på utskottsmötena sker antingen skriftligt eller muntligt. Arbetet inom respektive utskott utförs i enlighet med skriftliga instruktioner och en av styrelsen fastställd årsplan.

## Ersättningsutskott

Ersättningsutskottets uppgift är att förbereda frågor avseende ersättning och andra anställningsvillkor för VD och Bolagets ledande befattningshavare. Arbetet innefattar att bereda förslag på riktlinjer för bland annat fördelningen mellan fast och rörlig ersättning och förhållandet mellan resultat och compensation, huvudsakliga villkor för bonus- och incitamentsprogram, villkor för övriga förmåner, pensioner, uppsägning och avgångsvederlag samt att bereda förslag till individuella kompensationspaket för VD och andra ledande befattningshavare. Ersättningsutskottet ska vidare övervaka och utvärdera utfallet av de rörliga ersättningarna och hur Bolaget följer riktlinjerna för ersättningar som antagits av årsstämman. Ersättningsutskottet består av hela styrelsen.

## Revisionsutskott

Styrelsen har utsett ett revisionsutskott som ska övervaka bolagsstyrning, finansiell rapportering, ESG-rapportering (Environmental, Social and Governance) och risker samt efterlevnad av externa och interna regler.

Revisionsutskottets huvudsakliga uppgift är att säkerställa fullföljandet av styrelsens övervakande ansvar avseende intern kontroll, revision, internrevision, riskhantering, redovisning och finansiell rapportering samt bereda vissa redovisnings- och revisionsfrågor. Revisionsutskottet ska även granska processerna och rutinerna för redovisning och finansiell kontroll. Därutöver ska revisionsutskottet övervaka revisorns opartiskhet och självständighet, utvärdera revisionsarbetet samt diskutera koordinationen mellan extern revision och det interna arbetet med interna kontrollfrågor med revisorn. Revisionsutskottet ska också bistå Bolagets valberedning vid framtagande av förslag till revisor och rekommendation avseende arvode till revisorn.

Revisionskommittén har haft fyra (4) möten under 2023. Revisionsutskottets möten och närvaro framgår av tabellen med styrelsemöten. Revisionsutskottet i Hexatronic Group utgörs av två ledamöter, Helena Holmgren (ordförande) och Jaakko Kivinen. Revisionsutskottet uppfyller aktiebolagslagens och kodens krav på oberoende samt redovisnings- och revisionskompetens.

## Närvaro (totalt antal möten)

| Ledamot                     | Invald | Född | Styrelse | Ersättningsutskott | Revisionsutskott | Oberoende i förhållande till bolaget | Oberoende i förhållande till större aktieägare | Arvode <sup>1)</sup> | Arvode revisionsutskott <sup>1)</sup> |
|-----------------------------|--------|------|----------|--------------------|------------------|--------------------------------------|--|----------------------|---------------------------------------|
| Anders Persson (ordförande) | 2014   | 1957 | 13 (13)  | 2 (2)              |                  | Ja                                   | Ja   | 750 000              | -                                     |
| Erik Selin                  | 2014   | 1967 | 11 (13)  | 2 (2)              |                  | Ja                                   | Ja   | 350 000              | -                                     |
| Jaakko Kivinen              | 2018   | 1970 | 13 (13)  | 2 (2)              | 4 (4)            | Ja                                   | Ja   | 350 000              | 75 000                                |
| Helena Holmgren             | 2020   | 1976 | 13 (13)  | 2 (2)              | 4 (4)            | Ja                                   | Ja   | 350 000              | 125 000                               |
| Per Wassén                  | 2021   | 1961 | 13 (13)  | 2 (2)              |                  | Ja                                   | Ja   | 350 000              | -                                     |
| Charlotta Sund              | 2022   | 1963 | 13 (13)  | 2 (2)              |                  | Ja                                   | Ja   | 350 000              | -                                     |

1) Beslutat arvode för arbete från årsstämman 2023 till årsstämma 2024

## Utvärdering av styrelsens arbete 2023

Styrelsen genomför, med hjälp av en extern leverantör, en årlig undersökning av sitt arbete under året. Resultatet av utvärderingen har presenterats och diskuterats både i styrelsen och i valberedningen. Utvärderingen har fokuserat på styrelsearbetet generellt samt på ledamöternas, ordförandens och VD:s arbete.

### Revisor

Revisorn utses på årsstämman varje år. Revisorn granskar Bolagets och dotterbolagens finansiella rapporter och räkenskaper samt styrelsens och VD:s förvaltning. Revisorn deltar på det styrelsemöte då bokslutskommunikén behandlas. Vid det styrelsemötet går revisorn bland annat igenom den finansiella informationen och diskuterar revisionen med styrelseledamöterna utan att VD och andra ledande befattningshavare är närvarande.

Revisorn har löpande kontakt med styrelsens ordförande, revisionsutskottet och koncernledningen. Hexatronic Groups revisor ska granska årsredovisning och koncernredovisning för Hexatronic Group AB samt styrelsens och den verkställande direktörens förvaltning. Revisorn arbetar efter en revisionsplan, vilken diskuteras med revisionsutskottet. Rapportering har skett dels under revisionens gång till revisionsutskottet, dels i samband med att bokslutskommunikén fastställs till styrelsen i sin helhet. Revisorn ska också delta vid årsstämma och beskriver där revisionsarbetet och gjorda iakttagelser i en revisionsberättelse. Revisorn har

under året haft vissa konsultuppdrag utöver revision, vilka främst har avsett redovisningsrelaterade frågor och skatterådgivning. Öhrlings PricewaterhouseCoopers AB ansvarar för revisionen av samtliga svenska dotterföretag i koncernen samt övervakar revisionen av övriga bolag som ett led i revisionen av koncernen.

Öhrlings PricewaterhouseCoopers AB är Bolagets revisor sedan 2013/14. Johan Malmqvist är huvudansvarig revisor.

### VD och koncernledning

VD är underordnad styrelsen och ansvarar för Bolagets löpande förvaltning och den dagliga driften. Arbetsfördelningen mellan styrelsen och VD anges i arbetsordningen för styrelsen och följer den svenska aktiebolagslagen. VD 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 VD ansvarig för finansiell rapportering i Hexatronic Group och ska följaktligen säkerställa att styrelsen erhåller tillräckligt med information för att styrelsen fortlöpande ska kunna utvärdera Bolagets och koncernens finansiella ställning.

VD håller styrelsen kontinuerligt informerad om utvecklingen av Hexatronic Groups verksamhet, omsättnings utveckling, Hexatronic Groups 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. Information om ersättning,

aktierelaterade incitamentsprogram och anställningsvillkor för VD och övriga ledande befattningshavare finns på Bolagets webbplats.

VD leder arbetet i koncernledningen ("GMT"), som ansvarar för den övergripande affärsutvecklingen och verksamheten i Hexatronic Group. Förutom koncernchefen består koncernledningen av CFO, vice VD, CTO, CMO, Supply and Sourcing Director, Head of Northern Europe, och Head of Central Europe. GMT:s roll är att bistå VD i driften av Hexatronic Groups verksamhet. GMT har månatliga möten.

### Intern kontroll

Styrelsens ansvar för den interna kontrollen regleras i aktiebolagslagen, Årsredovisningslagen och Koden. Information om de viktigaste inslagen i Bolagets system för intern kontroll och riskhantering i samband med den finansiella rapporteringen ska varje år ingå i Bolagets bolagsstyrningsrapport. Rutinerna för intern kontroll, riskbedömning, kontrollaktiviteter och uppföljning avseende den finansiella rapporteringen har utformats för att säkerställa en tillförlitlig övergripande finansiell rapportering och extern finansiell rapportering i enlighet med IFRS, tillämpliga lagar och regler samt andra krav som ska tillämpas av bolag noterade på Nasdaq Stockholm. Detta arbete involverar styrelsen, revisionsutskottet, koncernledningen och övrig personal.

### Kontrollmiljö

Styrelsen har fastlagt instruktioner och styrdokument i syfte att reglera VD:s och styrelsens roll- och ansvarsfördelning. Det sätt på vilket styrelsen övervakar och säkerställer kvaliteten på den interna kontrollen framgår av styrelsens arbetsordning och Hexatronic Groups finanspolicy. Kontrollmiljön innefattas även av att styrelsen utvärderar verksamhetens prestationer och resultat genom månatliga- och kvartalsvisa rapportpaket, innehållande utfall, budgetjämförelse, prognoser, operativa mål, strategisk plan, investeringar, bedömning och utvärdering av finansiella risker och analyser av viktiga finansiella

## Ersättning till revisor 2023

| Namn  | MSEK     |
|---|----------|
| PWC   |          |
| Revisionsuppdrag                              | 6        |
| Revisionsverksamhet utöver revisionsuppdraget | 1        |
| Skatterådgivning                              | 0        |
| Övriga tjänster                               | 0        |
| <b>Totalt</b>                                 | <b>7</b> |



och operationella nyckeltal. Ansvar för presentationen av rapportpaketet till styrelsen samt ansvar för att upprätthålla en effektiv kontrollmiljö och det löpande arbetet med riskbedömning och intern kontroll avseende den finansiella rapporteringen är delegerat till VD. Styrelsen är dock ytterst ansvarig.

### **Information och kommunikation**

Bolagets styrande dokument för den finansiella rapporteringen utgörs i huvudsak av riktlinjer, policyer och manualer vilka löpande hålls uppdaterade och kommuniceras till berörda medarbetare via relevanta informationskanaler. För den externa informationsgivningen finns en informationspolicy som

anger riktlinjerna för hur denna kommunikation ska göras. Syftet med policyn är att säkerställa att Bolaget lever upp till kraven på att sprida korrekt och fullständig information till marknaden.

### **Uppföljning, utvärdering och rapportering**

Styrelsen utvärderar kontinuerligt den information som koncernledningen lämnar. Styrelsen erhåller regelbundet uppdaterad information om Hexatronic Groups utveckling mellan styrelsens möten. Hexatronic Groups finansiella ställning, strategier och investeringar diskuteras vid varje styrelsemöte.

Styrelsen ansvarar även för uppföljning av den interna kontrollen och bedömning av koncernens riskhantering. Detta

arbete innefattar bland annat att säkerställa att åtgärder vidtas för att hantera eventuella brister, liksom uppföljning av förslag på åtgärder som uppmärksammats i samband med den externa revisionen.

### **Internrevision**

Enligt Koden ska man under året utvärdera behovet av en särskild granskningsfunktion för att säkerställa fastlagda principer, standarder och andra tillämpliga lagar hänförliga till finansiell rapportering efterlevs.

Styrelsen har mot bakgrunden av utfört arbete med den interna kontrollen bedömt att det inte föreligger något behov att införa en särskild granskningsfunktion (internrevisionsfunktion).