

Bolagsstyrningsrapport

SVENSK KOD FÖR BOLAGSSTYRNING

Denna bolagsstyrningsrapport är upprättad i enlighet med Svensk kod för bolagsstyrning (härefter refererad till som "Koden"). Bolagsstyrningsrapporten har varit föremål för de externa revisorernas granskning.

Bolaget tillämpar "Koden" utan undantag i sin helhet.

VALBEREDNING

Valberedningen ska arbeta fram förslag i nedanstående frågor att föreläggas årsstämman 6 maj 2024 för beslut:

- Förslag på styrelseledamöter samt styrelseordförande
- Förslag på arvodering av styrelseledamöter
- Förslag på revisor
- Förslag på arvodering av revisor

I samband med årsstämman för Novotek AB den 8 maj 2023, valdes Göran Andersson, Ingvar Unnerstam samt Annette Larsson (ordförande) som respresentant för Noveko Syd AB in i valberedningen.

Valberedningens förslag enligt ovan skall senast offentliggöras i samband med kallelsen till årsstämma 6 maj 2024.

STYRELSEN

Enligt bolagets bolagsordning skall styrelsen bestå av minst tre ledamöter och högst sju ledamöter. Bolagets styrelse består, för närvarande, av fem ledamöter.

Vid årsstämman den 8 maj 2023 skedde omval av Fredrik Larsson, Anna Bjelm, Charlotta Johnsson, Peter Rosén och Sven Kristensson. Göran Andersson avböjde omval och Sven Kristensson valdes till ny ordförande.

Information om ersättning till styrelseledamöterna som beslutades av årsstämman 8 maj 2023 återfinns i årsredovisningen not 4.

KRAV PÅ OBEROENDE

Nedan framgår vilka årsstämmovalda styrelseledamöter som enligt "Kodens" definition anses oberoende i förhållande till bolaget och bolagsledningen, respektive i förhållande till bolagets större aktieägare.

Med utgångspunkt från ovanstående sammansättning anses bolaget uppfylla "Kodens" krav på att en majoritet av de årsstämmovalda ledamöterna är oberoende av bolaget och bolagsledningen samt att minst två av dessa är oberoende i förhållande till större aktieägare.

REVISORER

Anders O Persson

Född 1976.

Auktoriserad revisor Mazars AB.

Huvudansvarig revisor i Novotek sedan årsstämman 2023.

Caroline Norrsand

Född 1985.

Auktoriserad revisor Mazars AB.

Personvald revisor i Novotek sedan årsstämman 2023.

STYRELSENS ARBETE

Enligt styrelsens arbetsordning hålls minst fyra ordinarie sammanträden per år utöver det konstituerande sammanträdet. Därutöver kan styrelsen sammanträda när omständigheterna så kräver.

Under 2023 har styrelsen haft ett konstituerande möte samt fem ordinarie styrelsemöten.

Styrelsen antar årligen en arbetsordning, en instruktion avseende arbetsfördelningen mellan styrelsen och verkställande direktören samt en instruktion för ekonomisk rapportering till styrelsen. För mer information om styrelsens arbetsordning, se förvaltningsberättelsen s. 35.

- VERKSAMHETSUPPFÖLJNING
- VERKSAMHETSINRIKTNING
- FÖRVÄRVSKANDIDATER
- REVISIONSINSTRUKTIONER
- KONKURRENTANALYS

ÅRSSTÄMOMOVALDA LEDAMÖTER

Ordinarie ledamöter

NAMN	UTBILDNING/ TITEL	POSITION	LEDAMOT SEDAN	ERFARENHET	FÖDD	AKTIER I BOLAGET
SVEN KRISTENSSON	Flygvapnet	Styrelse- ordförande	2022, ordförande sedan 2023	VD och koncernchef för Nederman Holding AB med lång och bred erfarenhet av att leda företag i tillväxt från bland annat Getinge, Åkerlund&Rausing med flera. Han är vidare styrelseleda- mot i flertalet bolag såsom, BK Pac AC, Swegon med flera.	1962	Direkt innehav av 3 000 B-aktier.
FREDRIK LARSSON	Civilingenjör	Styrelseledamot	2014	vVD Idus AB med tidigare erfaren- het som IT-konsult med inriktning på projekt- och programledning inom telecom- och finanssektorn.	1972	Indirekt innehav motsva- rande 522 900 A-aktier och 74 700 B-aktier samt direkt innehav av 500 B-aktier..
CHARLOTTA JOHNSON	Civilingenjör och Teknisk Doktor	Styrelseledamot	2018	Rektor på Campus Helsingborg, Lunds Universitet, med fokus på Samverkan och innovation. Styrelseledamot Innovation Skåne AB.	1970	Inget innehav.
ANNA BJELM	Civilingenjör och Executive MBA	Styrelseledamot	2017	VD aSterling Enrichment AB. Tidigare VD på Diab AB och ledande positioner inom företag såsom Tetra Pak, Ecophon, Salinity, Dole med flera.	1966	Inget innehav.
PETER ROSÉN	Civilekonom	Styrelseledamot	2022	CFO och vice koncernchef för Hexpol med tidigare erfarenhet från ledande positioner inom företag såsom Flügger, Cloetta med flera.	1968	Inget innehav.

VERKSTÄLLANDE DIREKTÖR

NAMN	UTBILNING/ TITEL	POSITION	ERFARENHET	FÖDD	AKTIER I BOLAGET
TOBIAS ANTIUS	Civilingenjör	Verkställande direktör	Tidigare VD Novosignal AB	1972	Indirekt innehav motsva- rande 250 000 A-aktier samt direkt innehav av 2 000 B-aktier.

STYRELSELEDAMOT	OBEROENDE AV BOLAGET/ BOLAGSLEDNING	OBEROENDE AV STÖRRE AKTIEÄGARE	NÄRVARO PÅ ANTAL MÖTEN
SVEN KRISTENSSON	Ja	Ja	6
FREDRIK LARSSON	Ja	Nej	6
CHARLOTTA JOHNSON	Ja	Ja	6
ANNA BJELM	Ja	Ja	6
PETER ROSÉN	Ja	Ja	6

STYRELSENS ARBETE I UTSKOTT

REVISIONSUTSKOTTET

Styrelsen har funnit det mera ändamålsenligt att hela styrelsen fullgör revisionsutskottets uppgifter än att ett separat revisionsutskott inrättas.

Styrelsen har vid ett sammanträde under året diskuterat revisionsinriktningen för bolaget och samtidigt även träffat bolagets revisorer. De huvudsakliga frågor som i samband med detta möte avhandlades var:

- Diskussion kring förutsättningarna för den finansiella rapporteringen från bolaget.
- Tillskapandet av rutin för att informera sig om den externa revisionens inriktning och slutsatser.
- Fastställandet av policys för vilka andra tjänster än revision som får upphandlas av bolagets revisorer.
- Utvärdering av revisionsinsatsen.
- Biträde av valberedningen vid framtagandet av förslag till revisor och arvodering av revisionsinsatsen.

ERSÄTTNINGsutskott

Styrelsen har funnit det mera ändamålsenligt att hela styrelsen fullgör ersättningsutskottets uppgifter än att separat ersättningsutskott inrättas. För mer information om ersättningar, se förvaltningsberättelsen s. 35

VERKSTÄLLANDE DIREKTÖREN

Verkställande direktör är Tobias Antius. Hans övriga väsentliga uppdrag, tidigare befattningar med mera framgår av beskrivning ovan under årsstämmovalda ledamöter.

INTERN KONTROLL AVSEENDE MODERBOLAGETS OCH KONCERNENS FINANSIELLA RAPPORTERING FÖR RÄKENSKAPSÅRET 2023

Styrelsen ansvarar enligt den svenska aktiebolagslagen och "Koden" för den interna kontrollen och att finansiell rapportering är upprättad i enlighet med gällande lag. Denna rapport har upprättats i enlighet med "Koden" och är därmed avgränsad till intern kontroll avseende den finansiella rapporteringen.

Kvalitetssäkring av Novoteks finansiella rapportering sker genom att styrelsen behandlar samtliga kritiska redovisningsfrågor och de finansiella rapporter som bolaget lämnar.

Detta förutsätter att styrelsen behandlar frågor om intern kontroll, regelefterlevnad, väsentliga osäkerheter i redovisade värden, eventuella ej korrigerade felaktigheter, händelser efter balansdagen, ändringar i uppskattningar och bedömningar, eventuella konstaterade oegentligheter och andra förhållanden som påverkar de finansiella rapporternas kvalitet.

KONTROLLMILJÖ

Ett effektivt styrelsearbete är grunden för god intern kontroll. Novoteks styrelse har etablerat tydliga arbetsprocesser och arbetsordningar för sitt arbete. En viktig del i styrelsens arbete är att utarbeta och godkänna ett antal grundläggande policys och ett ramverk relaterade till finansiell rapportering. Bolagets styrande dokument är benämnt "Arbetsordning för styrelsen i Novotek AB" jämte instruktion avseende arbetsfördelningen mellan styrelsen och verkställande direktören. Syftet med dess policy är bland annat att skapa grunden för en god intern kontroll.

Uppföljning och omarbeting sker löpande samt kommuniceras ut till samtliga medarbetare som är involverade i den finansiella rapporteringen. Styrelsen utvärderar löpande verksamhetens prestationer och resultat genom ett ändamålsenligt rapportpaket innehållande resultatrapport och framarbetade nyckeltal samt annan väsentlig operationell och finansiell information. Styrelsen verkar i sin helhet såsom revisionskommitté. Styrelsen i sin helhet har sålunda under 2023 övervakat systemen för riskhantering och intern kontroll. Dessa system syftar till att

säkerställa att verksamheten bedrivs i enlighet med lagar och förordningar och är effektiv samt att den ekonomiska rapporteringen är tillförlitlig. Styrelsen har tagit del av och utvärderat rutinerna för redovisning och ekonomisk rapportering samt följt upp och utvärderat de externa revisorernas arbete, kvalifikationer och oberoende. Styrelsen har för verksamhetsåret 2023 haft en genomgång med och fått skriftlig rapport från bolagets externa revisorer.

RISKBEDÖMNING

Novotek arbetar fortlöpande och aktivt med riskbedömning och riskhantering för att säkerställa att de risker som bolaget är utsatt för hanteras på ett ändamålsenligt sätt inom de ramar som fastställts. I riskbedömningen beaktas exempelvis bolagets administrativa rutiner avseende fakturering och avtalshantering. Även väsentliga balans- och resultatposter där risken för väsentliga fel skulle kunna uppstå granskas kontinuerligt.

KONTROLLAKTIVITETER

Kontrollstrukturer utformas för att hantera de risker som styrelsen bedömer vara väsentliga för den interna kontrollen över den finansiella rapporteringen. Dessa kontrollstrukturer består dels av en organisation med tydlig ansvarsfördelning, tydliga rutiner och klara arbetsroller. Exempel på kontrollaktiviteter är bland annat rapportering av beslutsprocesser och beslutsordningar för väsentliga beslut (t ex nya stora kunder, investeringar, avtal etc.) och även granskning av samtliga finansiella rapporter som presenteras.

INFORMATION OCH KOMMUNIKATION

Bolagets styrande dokumentation i form av policys och manualer vad gäller intern- och extern kommunikation hålls löpande uppdaterade och kommuniceras internt via relevanta kanaler, såsom interna möten, och Intranet. För kommunikation med externa parter finns en tydlig policy som anger hur denna kommunikation skall ske. Syftet med policyn är att säkerställa att Novoteks samtliga informationsskyldigheter efterlevs på ett korrekt och fullständigt sätt.

UPPFÖLJNING OCH ÖVERVAKNING

Uppföljning av att den interna kontrollen är ändamålsenlig och sker löpande av bolaget. Styrelsen skall minst en gång per år träffa bolagets revisorer för en genomgång av deras revisionsnoteringar. Från och med 2009 sker detta utan närvaro från VD eller annan person från ledningsgruppen. I samband med detta möte skall styrelsen även lämna eventuella önskemål på speciella revisionsinsatser utöver den lagstadgade revisionen med avseende på den analys som styrelsen upprättat kring bolagets interna kontroll. Med start 2009 har styrelsen även tillsett att bolagets revisorer översiktligt granskar de finansiella rapporterna från kvartal tre. Slutligen lämnar även styrelsen en kortfattad rapport över hur den interna kontrollen genomförts under året.

Styrelsen utvärderar årligen om en separat funktion för internrevision skall tillsättas. Ställningstagandet är att styrelsen i dagens utformning hanterar denna löpande

process och dess interna kontroll på ett tillfredsställande sätt.

Malmö 2024-04-09

Sven Kristensson
Ordförande

Fredrik Larsson
Styrelseledamot

Charlotta Johnsson
Styrelseledamot

Anna Bjelm
Styrelseledamot

Peter Rosén
Styrelseledamot