

A worker in a red and black jacket is seen from behind, operating a large industrial machine in a factory. The worker is wearing safety glasses and gloves. The machine has a long, horizontal metal track. The background is a bright blue wall. The title 'Bolagsstyrning' is overlaid in large white text across the center of the image.

Bolagsstyrning

God bolagsstyrning är en förutsättning för att Storskogen ska kunna skapa långsiktigt värde. För Storskogen innefattar detta att följa tillämpliga regelverk, tydliga interna rutiner och riktlinjer, system för internkontroll och riskhantering, samt korrekt och transparent finansiell rapportering.

Bolagsstyrningsrapport

ORDFÖRANDE HAR ORDET

Fokus på kostnader och värdeskapande i en osäker omvärld

En av styrelsens främsta uppgifter är att säkerställa en god bolagsstyrning. Med hjälp av tydliga processer och interna rutiner säkerställs förutsättningar för att skapa långsiktigt aktieägarvärde. Genom tydliga riktlinjer och kontrollaktiviteter säkerställer vi dessutom våra bolags möjligheter att nå sin fulla potential på lång sikt, något som kräver både resurser och tid. Samtidigt behöver vi säkerställa att Storskogens centrala kostnader är väl avvägda i förhållande till koncernens förvärvstakt och utveckling, inte minst givet de osäkra marknadsförhållanden vi ser inför 2023.

Styrelsens arbete under 2022 har till stor del präglats av de omvärldsfaktorer som påverkar vår verksamhet. Världsläget förändrades hastigt när Ryssland invaderade

Ukraina. Kriget har varit förödande för det ukrainska folket, och har gravt försämrat riskläget för Europa och världen. Den geopolitiska situationen har påverkat oss som individer och oundvikligen också näringslivet och marknaden i stort.

Styrelsens fokusområden under året har bland annat varit att säkerställa finansiering, kostnadsbesparingar och att vidta operativa åtgärder för att tillse att våra bolag kan bibehålla starka balansräkningar under 2023, även om den makroekonomiska utvecklingen är svår att förutspå.

I revisionsutskottet har mycket tid också ägnats åt att se till att dotterbolagens processer för intern kontroll är goda och att implementering av internkontrollsystem sker genom hela koncernen. Det är gläd-

jande att se att de bolag som har ägts av Storskogen under en längre tid har mycket väl etablerade processer på plats, vilket är ett gott tecken på det värde vi tillför i våra bolag i form av en tydlig struktur för rapportering och uppföljning.

Storskogen fortsatte under 2022 arbetet med att genomföra interaktiva och digitala utbildningar i våra nya förvärvade bolag samt nya geografiska marknader för att säkerställa att dels våra medarbetare, men också våra dotterbolag och bolagsledare, har kunskap kring god bolagsstyrning, affärsetiska frågor och hållbarhet.

Jag känner en stark tilltro till att ovan nämnda åtgärder kommer att skapa goda förutsättningar för långsiktigt värdeskapande för Storskogens bolag,

anställda, aktieägare och samhället i stort och ser fram emot att se resultatet av de ansträngningar och åtgärder som har implementerats under 2022.



Annette Brodin Rampe
Styrelseordförande

Storskogen Group AB är ett svenskt aktiebolag och sedan den 6 oktober 2021 noterat på Nasdaq Stockholm. Koncernen hade per 31 december 2022 verksamhet i 28 länder och 12 945 medarbetare. På huvudkontoret i Stockholm samt på Storskogens lokala kontor i Danmark, Norge, Storbritannien, Tyskland, Schweiz, Singapore och Finland fanns vid årets slut 112 anställda medarbetare inom specialistområden såsom juridik, ekonomi, förvärv och operativ ledning.

Styrelsens ansvar för bolagsstyrning och intern kontroll regleras i svensk lagstiftning och med hjälp av externa ramverk. Primära ramverk för Storskogens bolagsstyrning under 2022 var aktiebolagslagen, årsredovisningslagen, Nasdaq Nordic Main Market Rulebook for Issuers of Shares, UN Global Compact, Marknadsmissbruksförordningen ("MAR"), IFRS och EU:s revisionsförordning. Storskogen följer därtill Svensk kod för bolagsstyrning ("Koden"). Koden

finns på www.bolagsstyrning.se, där även den svenska modellen för bolagsstyrning beskrivs. Inga avvikelser från Koden gjordes under 2022.

AKTIEÄGARE OCH ÅRSSTÄMMA

Vid årsskiftet hade Storskogen totalt 37 764 aktieägare. I bolaget finns A-aktier och B-aktier. Varje A-aktie har tio röster och varje B-aktie har en röst. De tio största ägarna svarade per 31 december 2022 för

68,2 procent av rösterna och 42,7 procent av aktiekapitalet. Storskogens A-aktieägare Daniel Kaplan, Ronnie Bergström, Alexander Bjärgård och Peter Ahlgren äger var för sig, direkt och indirekt, aktier motsvarande mer än 10 procent av rösterna i Storskogen. Inga andra aktieägare innehar mer än 10 procent av bolagets aktiekapital eller röster. Information om aktieägarstrukturen återfinns på sid. 152 i årsredovisningen.

Aktieägarnas inflytande utövas vid årsstämman och, i förekommande fall, vid extra bolagsstämma, vilka är Storskogens högsta beslutande organ. Årsstämman hålls inom sex månader efter utgången av räkenskapsåret. Varje aktieägare har rätt att delta och utöva sin rösträtt vid stämman.

En aktieägare som inte personligen kan delta vid stämman får utöva sin rätt genom ombud. Alla aktieägare har, oberoende av aktieinnehavets storlek, rätt att få ett ärende behandlat på stämman om en begäran om detta inges till styrelsen i så god tid att ärendet kan tas upp i kallelsen till stämman.

Bolagsstämman beslutar om ändring av bolagsordningen och utser samt entledigar styrelseledamöter, styrelsens ordförande och extern revisor, samt beslutar om deras arvoden. Vidare beslutar årsstämman om fastställande av resultaträkning och balansräkning, om disposition av bolagets vinst och om ansvarsfrihet gentemot bolaget för styrelseledamöterna och vd. Årsstämman beslutar även om instruktion för valberedningens tillsättande och arbete, samt beslutar om riktlinjer för ersättnings- och andra anställningsvillkor för vd och övriga ledande befattningshavare.

Årsstämma 2022

Storskogens årsstämma hölls den 17 maj 2022. Med anledning av den pågående pandemin beslutade styrelsen i enlighet med bestämmelser i 7 kap. 4 a § aktiebolagslagen och bolagets bolagsordning att aktieägare före årsstämman skulle ha möjlighet att utöva sin rösträtt genom poströstning. Aktieägare kunde därmed välja att delta fysiskt, genom ombud eller genom poströstning.

Vid Storskogens årsstämma den 17 maj 2022 beslutades bland annat om vinstutdelning om 0,07 kronor per aktie, nyval av

Annette Brodin Rampe som styrelseledamot och styrelseordförande, omval av Alexander Bjärggård, Bengt Braun, Louise Hedberg och Johan Thorell som styrelseledamöter, omval av Ernst & Young Aktiebolag som revisor, inrättande av två incitamentsprogram, godkännande av riktlinjer för ersättningar till ledande befattningshavare, minskning av aktiekapitalet genom indragning av aktier och fondemission samt bemyndiganden för styrelsen att besluta om emissioner av B-aktier samt återköp och överlåtelser av egna B-aktier.

Årsstämman beslutade att ett arvode om 900 000 kr skulle utgå till bolagets styrelseordförande och 415 000 kr till övriga styrelseledamöter, för tiden intill nästa årsstämma. Styrelseledamot som får ersättning av bolaget på grund av anställning hade ingen rätt till ersättning för styrelsearbete. Arvode till revisionsutskottet utgick med 200 000 kr till utskottets ordförande och 100 000 kr till övriga ledamöter i utskottet. Arvode till ersättningsutskottet utgick med 75 000 kr till ordföranden i utskottet och 50 000 kr till övriga ledamöter i utskottet.

VALBEREDNING

Valberedningen representerar bolagets aktieägare och utses i enlighet med de principer för utnämning av valberedningen som fastställts vid en extra bolagsstämma den 24 september 2021 och gäller tills vidare. Valberedningens uppgift är att inför årsstämman lämna förslag till beslut avseende bland annat stämμοordförande, antal styrelseledamöter och val av styrelseordförande och styrelseledamöter, styrelsearvoden och eventuella arvoden för styrelsens utskott, val av revisorer och revisionsarvoden samt kriterier för tillsättande av medlemmarna i valberedningen i enlighet med de uppgifter som anges i

Koden. Valberedningens målsättning är att styrelsen ska ha en, med hänsyn till Storskogens verksamhet, utvecklingsskede och förhållanden i övrigt, ändamålsenlig sammansättning präglad av mångsidighet och bredd avseende ledamöternas kompetens, erfarenhet och bakgrund, samt att jämn könsfördelning ska eftersträvas och att majoriteten styrelseledamöter ska vara oberoende i förhållande till bolaget, bolagets ledning och större aktieägare.

Aktieägare kan lämna förslag till valberedningen i enlighet med de instruktioner som finns publicerade på Storskogens hemsida. Inget arvode har utgått till valberedningens ledamöter.

Valberedningen inför årsstämman 2023 har utsetts baserat på ägarförhållandena den 31 augusti 2022 samt i enlighet med den vid extra bolagsstämman beslutade valberedningsinstruktionen och består av:

- Liv Gorosch (ordförande), utsedd av A-aktieägarna
- Ronnie Bergström, utsedd av A-aktieägarna

- Dick Bergqvist, utsedd av AMF
- Monica Åsmyr, utsedd av Swedbank Robur Fonder

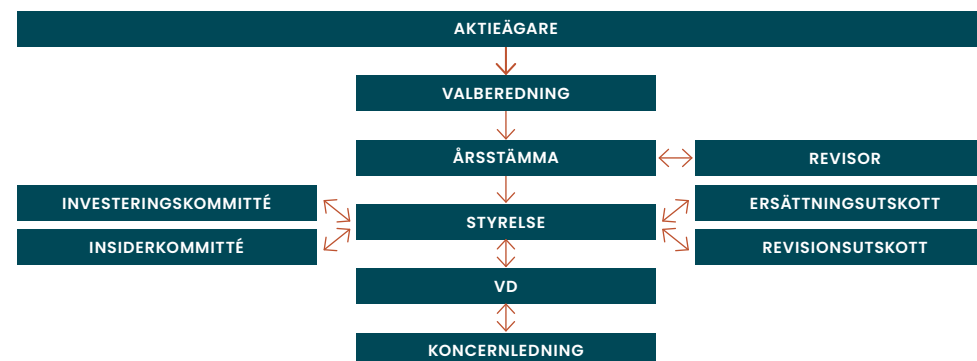
Valberedningen har haft 3 möten inför årsstämman 2023. Därutöver har valberedningen haft löpande kontakt och digitala avstämningar för hantering av nomineringsförslag och genomgång av resultatet av den styrelseutvärdering som genomförts av styrelsens ledamöter. Valberedningen har behandlat de frågor som ska behandlas enligt Koden.

Valberedningens förslag och motiverade yttrande görs tillgängligt på Storskogens hemsida senast i samband med offentliggörandet av kallelsen till årsstämman.

REVISOR

Den externa revisorn är ett oberoende organ som granskar bolagets räkenskaper samt styrelsens och verkställande direktörens förvaltning, för att säkerställa att bolaget lämnar en korrekt och rättvis bild av bolaget. Revisorn ska redovisa iakttagelser till

STYRNINGSMODELL



styrelsen utan ledningens närvaro minst en gång per år samt delta på revisionsutskottsmöten. Efter varje räkenskapsår ska revisorn lämna en revisionsberättelse och en koncernrevisionsberättelse till årsstämman. Storskogen Groups revisor under året har varit Ernst & Young AB med Åsa Lundvall som huvudansvarig revisor. Revisionsutskottet utvärderar årligen revisorernas arbete och oberoende. Ersättning till revisorerna utgår enligt godkänd räkning. Mer information om ersättningar finns i not 9.

STYRELSEN

Styrelsen ska förvalta bolagets angelägenheter i bolagets och samtliga aktieägares intresse samt värna och främja en god bolagskultur. Det är styrelsens uppgift att fastställa bolagets övergripande mål och strategi, utvärdera och tillsätta vd, samt ansvara för att det finns goda kontrollverksamheter i bolaget vad gäller den finansiella rapporteringen, intern kontroll och styrning. Styrelsen ska enligt bolagsordningen bestå av minst tre och högst tio styrelseledamöter utan suppleanter. Styrelseledamöterna utses av aktieägarna på årsstämman för tiden intill slutet av nästa årsstämma. Styrelsen, som utsågs vid årsstämman 2022 består av fem ledamöter, varav fyra anses vara oberoende i förhållande till bolaget, bolagets större aktieägare och bolagsledningen. Alexander Bjärggård anses inte vara oberoende i förhållande till bolaget, bolagsledningen eller större aktieägare, och bör anses vara en s.k. arbetande styrelseledamot. Styrelsen uppfyller Kodens krav kring majoriteten oberoende ledamöter. Information om styrelsens ledamöter återfinns på sid. 50.

Styrelsens uppgifter

Till styrelsens uppgifter hör att fastställa bolagets övergripande mål och strategi. Vidare ansvarar styrelsen för beslut om vissa större företagsförvärv, uppföljning och verksamhetskontroll, finansiell utveckling, riskbedömning samt säkerställande av regelefterlevnad. Styrelsen antar årligen vid det konstituerande styrelsemötet en arbetsordning som reglerar styrelsens och styrelseordförandes ansvar. Vidare ansvarar styrelsen för instruktioner till revisionsutskott och ersättningsutskott samt för behörighetsdelegation till investeringskommittén. Styrelsen antar också en arbetsinstruktion till vd inklusive arbetsfördelning mellan styrelsen och vd, och en instruktion för finansiell rapportering till vd.

Styrelseordföranden leder och organiserar styrelsens arbete i syfte att uppfylla sitt ansvar gentemot aktieägare på ett ändamålsenligt sätt, och tillser att styrelsen erhåller tillfredsställande information och beslutsunderlag för sitt arbete. Styrelseordföranden för den löpande dialogen med vd och tar tillsammans fram agenda och material inför respektive styrelsemöte. Vid styrelsemöten närvarar vd och CFO samt koncernens chefsjurist i egenskap av styrelsesekreterare, samt från tid till annan inbjuden personal från bolaget för att rapportera från sina områden.

Styrelsen ska följa alla beslut fattade av bolagsstämman och lojalt tillvarata och skydda samtliga aktieägares intressen. Styrelsen ska hålla styrelseordföranden informerad om uppdrag i andra bolag eller innehav i konkurrerande bolag. Varje styrelseledamot ska så snart som möjligt underrätta styrelsen om risk för intressekonflikt kan uppstå i en särskild omständighet, i vilket fall styrelseledamoten inte får delta i behandlingen av sådana frågor.

Ett urval av styrelsens arbetsuppgifter:

- utvärdera, utveckla och fastställa bolagets övergripande syfte och strategiska inriktning,
- årligen utvärdera, och vid behov uppdatera och fastställa för bolaget relevanta finansiella, operationella och hållbarhetsrelaterade målsättningar för en hållbar utveckling,
- tillsätta, årligen utvärdera och vid behov entlediga verkställande direktör,
- identifiera hur hållbarhetsfrågor påverkar bolagets risker och affärsmöjligheter, samt bolagets påverkan på människor, samhälle och miljö, och utarbetande av relevanta strategier,
- fastställa erforderliga riktlinjer för bolagets agerande och roll i samhället i syfte att säkerställa förmågan till långsiktigt värdeskapande,
- se till att det finns ändamålsenliga system för uppföljning och kontroll av verksam-

heten och de risker som verksamheten är förknippad med, inklusive risker kopplade till bolagets påverkan på samhälle och omgivning, människor och miljö,

- se till att det finns en tillfredsställande kontroll av bolagets efterlevnad av lagar och andra regler som gäller för verksamheten samt efterlevnaden av interna riktlinjer och policydokument,
- säkerställa att antagna principer för den finansiella rapporteringen och interna kontroller tillämpas, och att bolagets finansiella rapporter, inklusive hållbarhetsrapportering, framställs och offentliggörs i enlighet med lagar, tillämpliga redovisningsprinciper och andra krav för noterade bolag, samt att
- säkerställa att bolagets informationsgivning präglas av öppenhet samt är korrekt, relevant, tillförlitlig och fullständig.

Styrelsen ska årligen genom en systematisk och strukturerad process utvärdera styrelse-

Styrelsens årshjul

Varje ordinarie styrelsemöte innehåller rapporter ifrån bolagets ledning gällande affärsområdenas utveckling, finansiering och övriga strategiska frågor. Vid behov lämnas även rapporter från bolagets revisionsutskott och ersättningsutskott samt investeringskommitté med eventuella beslutsförslag om förvärv.



arbetet och vd i syfte att utveckla styrelsens arbetsformer och effektivitet. Styrelseordföranden ska sedan presentera resultatet av utvärderingen för valberedningen i syfte att stödja arbetet med att ta fram förslag till styrelsesammansättning och ledamöter till årsstämman. Under 2022 genomfördes en utvärdering av styrelsen och vd med hjälp av ett externt utvärderingsverktyg. Slutsatser presenterades sedan för valberedningen.

Styrelsemöten och huvudsakliga ämnesområden

Styrelsen höll under året 31 möten, varav 7 ordinarie styrelsemöten, inklusive det konstituerande styrelsemötet. Därtill hölls 24 extramöten, för att hantera frågor såsom beslut kring finansiering, nyemissioner, incitamentsprogram samt beslut om vissa större förvärv. 15 av dessa möten var per capsulam.

Revisionsutskottet

Revisionsutskottet har en övervakande roll avseende riskhantering, intern kontroll och kvalitetsssäkring av bolagets finansiella rapportering. Utskottet säkerställer i dialog med bolagets revisor att bolagets interna och externa redovisning uppfyller gällande krav. Utskottet utformar omfattningen och inriktningen av revisionsarbetet i samarbete med revisorn.

Vidare ska revisionsutskottet utvärdera effektiviteten avseende interna kontrollprocesser samt koncernens riskhantering och finansiella struktur.

Revisionsutskottet ansvarar för att utvärdera genomförda revisionsinsatser, revisionsplanen samt biträder valberedningen med förslag till samt arvodering av revisorer. Utskottens ledamöter utses vid det konstituerande styrelsemötet och för ett år i taget. Utskottet höll 5 möten under

året och bestod av Elisabeth Thand Ringqvist, ordförande, och Johan Thorell till och med Elisabeths utträde ur styrelsen vid årsstämman den 17 maj 2022. Därefter bestod revisionsutskottet av Johan Thorell (ordförande) och Annette Brodin Rampe. Bolagets externa revisor deltog vid samtliga möten.

Ersättningsutskottet

Styrelsens ersättningsutskott ska bereda och utarbeta förslag till beslut avseende anställningsvillkoren för verkställande direktören, riktlinjer för ersättning till ledande befattningshavare, ersättningsrapport samt incitamentsprogram som ska föreläggas årsstämman för beslut. Utskottens ledamöter utses vid det konstituerande styrelsemötet och för ett år i taget, och utskottets arbete styrs av de instruktioner för ersättningsutskottet som tagits fram av styrelsen. Utskottet höll 6 möten under året och bestod av Elisabeth Thand Ringqvist, ordförande, och Louise Hedberg till och med årsstämman den 17 maj 2022, och därefter Annette Brodin Rampe (ordförande) och Louise Hedberg.

VD OCH LEDNING

Styrelsen utser vd och fastställer en instruktion för vd:s arbete. Vd ansvarar för bolagets dagliga verksamhet och för att ta fram informations- och beslutsunderlag till styrelsen och sätter, i dialog med styrelseordförande, dagordningen för styrelsens möten. Vd säkerställer att den strategiska inriktning som beslutats av styrelsen implementeras och att bolagets åtaganden gentemot samhälle, miljö, människor och den finansiella marknaden efterlevs i enlighet med bolagets Uppförandekod och andra policydokument. Vd ansvarar för implementering av policydokument framtagna av styrelsen,

och rapporterar eventuella avvikelser till styrelsen. Vd tar i sitt arbete stöd från övriga medlemmar i bolagets koncernledning. Koncernledningen träffas regelbundet och behandlar frågor som bland annat rör bolagsstyrning, rapportering, organisation och strategi. Koncernledningen ska förbereda ärenden som fordrar beslut av styrelsen enligt styrelsens arbetsordning samt bistå vd att verkställa styrelsens beslut. Utöver sitt individuella ansvarsområde har varje medlem av koncernledningen ett kollektivt ansvar för ledningen av bolaget. Storskogens koncernledning består av vd, CFO, ansvarige för förvärv och företagsutveckling, cheferna för affärsområdena Handel, Industri och Tjänster samt marknadsområdeschefen för DACH och Storbritannien som vidare presenteras på sid. 51.

Ersättningar till ledningen

Ersättning till vd och ledningsgrupp får, enligt de riktlinjer för ersättning till ledande befattningshavare som godkänts vid årsstämman den 17 maj 2022, bestå av fast och kortsiktigt rörlig kontantersättning samt långsiktig rörlig kontantersättning, andra förmåner samt pension. Styrelsen ska upprätta förslag till nya riktlinjer åtminstone vart fjärde år till bolagsstämman enligt beslut vid årsstämman 2022. Styrelsen har tagit fram en ersättningsrapport för framläggande till årsstämman 2023, som vidare beskriver ersättningar till vd, en redogörelse för utestående aktierelaterade incitamentsprogram, samt huruvida bolagets riktlinjer för ersättning till ledande befattningshavare har följts och implementerats. Ersättningsrapporten kommer att finnas tillgänglig på Storskogens hemsida senast tre veckor före årsstämman.

Investeringskommittén

Storskogens investeringskommitté består av ansvarige för förvärv och företagsutveckling, vd och chef för relevant affärsområde (Handel, Industri respektive Tjänster) samt relevant landschef. Kommittén har en behörighetsdelegation från Storskogens styrelse att självständigt utvärdera och besluta om förvärv av nya dotterbolag eller tilläggsförvärv. Antalet funktioner och medlemmar i investeringskommittén som beslutar om förvärv beror på företagsvärderingens storlek. För bolag med en företagsvärdering om, eller högre än, 600 Mkr söker investeringskommittén godkännande från styrelsen. Kommittén träffas i samband med beslut om förvärv och rapporterar fortlöpande om genomförda förvärv till styrelsen.

Insiderkommittén

Storskogen har inrättat en Insiderkommitté i enlighet med den av styrelsen antagna Informations- och Insiderpolicyn, för att identifiera, utvärdera och fatta beslut om uppskjutande av offentliggörande av insiderinformation. Insiderkommittén består av vd, CFO, chefsjuristen samt interim IR-chef.

Styrelse



ANNETTE BRODIN RAMPE

Styrelsens ordförande
Ersättningsutskottets ordförande
Revisionsutskottsledamot
Invald i styrelsen: 2022

Närvaro styrelsemöten 2022: 18/18
Närvaro revisionsutskottsmöten 2022: 2/2
Närvaro ersättningsutskottsmöten 2022: 3/3
Födelseår: 1962

Utbildning: Civilingenjör, Kemiteknik Chalmers Tekniska Högskola.

Arbetslivserfarenhet: Vd Internationella Engelska Skolan, styrelseledamot i Peab AB, Enströmgruppen AB och Stillfront Group AB. Managing partner och senior advisor i Brunswick Group.

Uppdrag i Bolaget och andra väsentliga uppdrag: Styrelseordförande i Storskogen Group, vd ImagineCare AB, styrelseledamot i Poolia AB, Ferronordic AB och Episurf Medical AB.

Eget eller närstående fysisk eller juridisk persons innehav av aktier per 31 december 2022: 400 000 B-aktier

Oberoende i förhållande till bolaget, bolagets ledning och större aktieägare: Ja



BENGT BRAUN

Styrelseledamot
Invald i styrelsen år: 2019
Närvaro styrelsemöten 2022: 31/31

Födelseår: 1946
Utbildning: Jur.kand Stockholms Universitet, Civilekonom Handelshögskolan Stockholm, Marinofficer Sjökrigsskolan

Arbetslivserfarenhet: Vd Bonnier AB, vd Tidnings AB Marieberg, Procter & Gamble

Uppdrag i Bolaget och övriga väsentliga uppdrag: Styrelseledamot Storskogen Group, Styrelseledamot i Birben AB, Mertzig Asset Management AB, Stiftelsen Svenska Musikfonden och Bengt Braun Förvaltnings AB. Styrelsesuppleant i Clover Förvaltnings AB. Ordförande i Irtads Foundation.

Eget eller närstående fysisk eller juridisk persons innehav av aktier per 31 december 2022: 7 088 530 B-aktier

Oberoende i förhållande till bolaget, bolagets ledning och större aktieägare: Ja



LOUISE HEDBERG

Styrelseledamot
Ersättningsutskottsledamot
Invald i styrelsen år: 2019

Närvaro styrelsemöten 2022: 31/31
Närvaro ersättningsutskottsmöten 2022: 6/6
Födelseår: 1974

Utbildning: Civilekonom, Handelshögskolan i Stockholm, samt hållbarhetsstudier, Stockholms universitet och Stockholm Resilience Centre

Arbetslivserfarenhet: Hållbarhetschef East Capital, IR-chef East Capital Explorer, Head of IR Dometic Group, konsult JKL Group

Uppdrag i Bolaget och övriga väsentliga uppdrag: Ledamot Storskogen Group, Styrelseordförande i Penny to Pound Aktiebolag. Styrelseledamot i East Capital SICAV (Lux), East Capital (Lux) General Partner S.ä r.l. och Espiria SICAV (Lux). Styrelsesuppleant i Hayman AB.

Eget eller närstående fysisk eller juridisk persons innehav av aktier per 31 december 2022: 94 000 B-aktier

Oberoende i förhållande till bolaget, bolagets ledning och större aktieägare: Ja



JOHAN THORELL

Styrelseledamot
Revisionsutskottets ordförande
Invald i styrelsen år: 2019

Närvaro styrelsemöten 2022: 31/31
Närvaro revisionsutskottsmöten 2022: 6/6
Födelseår: 1970

Utbildning: Civilekonom, Handelshögskolan i Stockholm

Arbetslivserfarenhet: Vd Gryningskust Holding, verksam inom fastighetsförvaltning sedan 1996

Uppdrag i Bolaget och övriga väsentliga uppdrag: Styrelseledamot i Storskogen Group, Verkställande direktör och styrelseledamot för Gryningskust Holding AB med dotterbolag. Styrelseordförande i K2A Knaust & Andersson Fastigheter AB (publ) och Kallebäck Property Invest AB. Styrelseledamot i AB Sagax, Hemsö Fastighets AB och Nicoccino Holding AB (publ).

Eget eller närstående fysisk eller juridisk persons innehav av aktier per 31 december 2022: 14 679 331 B-aktier

Oberoende i förhållande till bolaget, bolagets ledning och större aktieägare: Ja



ALEXANDER BJÄRGÅRD

Styrelseledamot
Invald i styrelsen år: 2019
Närvaro styrelsemöten 2022: 30/31

Födelseår: 1974
Utbildning: Jur. Mag. Uppsala Universitet, samt ekonomi m fl ämnen på Boise State University, IFALPES samt IFL

Arbetslivserfarenhet: Partner och serieentreprenör på Firm Factory Network, Chefsjurist och inköpschef på Tradimus, Biträdande jurist på Mannheimer Swartling Advokatbyrå

Uppdrag i Bolaget och övriga väsentliga uppdrag: Styrelseledamot i Storskogen Group, Styrelseledamot i Firm Factory Network AB. Styrelsesuppleant i Kullengubben Advokat AB.

Eget eller närstående fysisk eller juridisk persons innehav av aktier per 31 december 2022: 37 539 070 A-aktier och 27 691 998 B-aktier

Oberoende i förhållande till bolaget, bolagets ledning och större aktieägare: Nej

AVGÅENDE ORDFÖRANDE

Elisabeth Thand Ringqvist avgick som styrelsens ordförande vid årsstämman i maj 2022.

Närvaro styrelsemöten: 13/13
Närvaro revisionsutskottsmöten: 4/4
Närvaro ersättningsutskottsmöten: 3/3

REVISOR

Ernst & Young AB
Åsa Lundvall, huvudansvarig revisor
Auktoriserad revisor
Födelseår: 1970
Väsentliga uppdrag utanför Storskogen:
Huvudansvarig revisor i Dustin Group och Rejlers, revisor Svenska Handelsbanken.

Koncernledning



DANIEL KAPLAN

Vd, grundare

Anställd sedan år: 2012

Födelseår: 1971

Utbildning: Civilekonom, Handelshögskolan i Stockholm

Arbetslivserfarenhet: Vd, grundare och SO i ett 40-tal bolag såsom Tradera.com, Booli, Firm Factory Network, Mobenga samt Senior Advisor på Nasdaq OMX och konsult på Accenture.

Eget eller närstående fysisk eller juridisk persons innehav av aktier per 31 december 2022: 38 270 140 A-aktier och 37 035 122 B-aktier. Deltar med 21 818 sparaktier i aktiesparsprogram, 235 690 teckningsoptioner och 558 270 personaloptioner.



LENA GLADER

CFO

Anställd sedan år: 2019

Födelseår: 1976

Utbildning: Civilekonom, Hanken Svenska handelshögskolan.

Arbetslivserfarenhet: CFO Eastnine, SVP Diplomat Communications, IRO Tele2, Partner Shared Value, aktieanalytiker Alfred Berg ABN AMRO

Eget eller närstående fysisk eller juridisk persons innehav av aktier per 31 december 2022: 722 870 B-aktier. Deltar med 11 220 sparaktier i aktiesparsprogram, 121 212 teckningsoptioner och 284 448 personaloptioner.



ALEXANDER BJÄRGÅRD

Ansvärlig för förvärv och företagsutveckling, grundare

Anställd sedan år: 2012

Födelseår: 1974

Utbildning: Jur. Mag, Uppsala Universitet, samt ekonomi m fl ämnen på Boise State University, IFALPES samt IFL

Arbetslivserfarenhet: Partner och serieentreprenör på Firm Factory Network, Chefsjurist och inköpschef på Tradimus, Biträdande jurist på Mannheimer Swartling Advokatbyrå

Eget eller närstående fysisk eller juridisk persons innehav av aktier per 31 december 2022: 37 539 070 A-aktier och 27 691 998 B-aktier. Deltar med 11 220 sparaktier i aktiesparsprogram, 121 212 teckningsoptioner och 284 448 personaloptioner.



PETER AHLGREN

Affärsområdeschef Tjänster

Anställd sedan år: 2014

Födelseår: 1972

Utbildning: Civilekonom, Handelshögskolan i Stockholm

Arbetslivserfarenhet: Partner Cupole Consulting Group, CFO Service Factory, konsult Accenture

Eget eller närstående fysisk eller juridisk persons innehav av aktier per 31 december 2022: 33 921 910 A-aktier och 15 714 607 B-aktier. Deltar med 11 220 sparaktier i aktiesparsprogram, 121 212 teckningsoptioner och 284 448 personaloptioner.



FREDRIK BERGEGÅRD

Affärsområdeschef Industri

Anställd sedan år: 2021

Födelseår: 1971

Utbildning: MBA, IMD i Schweiz och Civilingenjör Ind.ek, Chalmers Tekniska Högskola i Göteborg

Arbetslivserfarenhet: Försäljningsdirektör Ahlsell, VP Sales Gunnebo Industrier, Affärsområdeschef Electrolux, Strategikonsult Accenture

Eget eller närstående fysisk eller juridisk persons innehav av aktier per 31 december 2022: 659 996 B-aktier. Deltar med 11 220 sparaktier i aktiesparsprogram, 121 212 teckningsoptioner och 284 448 personaloptioner.



CHRISTER HANSSON

Affärsområdeschef Handel

Konsult sedan år: 2016 och anställd sedan 2021.

Födelseår: 1972

Utbildning: Civilekonom, Stockholms Universitet

Arbetslivserfarenhet: Sverigechef och Nordenchef för tjänster i Dustin och försäljningschef i Telia Company

Eget eller närstående fysisk eller juridisk persons innehav av aktier per 31 december 2022: 34 670 488 B-aktier. Deltar med 11 220 sparaktier i aktiesparsprogram, 121 212 teckningsoptioner och 284 448 personaloptioner.



MIKAEL NEQLÉN

Landschef DACH

Anställd sedan år: 2020

Födelseår: 1972

Utbildning: Civilekonom, Handelshögskolan i Stockholm.

Arbetslivserfarenhet: Managing Director Porterhouse Group AG, Divisionschef Barry Callebaut AG, Investment manager Jacobs Holding AG, senior associate Investor AB.

Eget eller närstående fysisk eller juridisk persons innehav av aktier per 31 december 2022: 2 400 000 B-aktier. Deltar med 11 220 sparaktier i aktiesparsprogram, 121 212 teckningsoptioner och 402 966 personaloptioner.



PHILIP LÖFGREN

Landschef Storbritannien

Anställd sedan år: 2020

Födelseår: 1982

Utbildning: Civilekonom, Handelshögskolan i Stockholm.

Arbetslivserfarenhet: Vd och COO för Kwiff, Investeringsansvarig Pharaoh Capital, vd Sparrow Aviation, vd och medgrundare Macho Tex-Mex (numera Zocalo).

Eget eller närstående fysisk eller juridisk persons innehav av aktier per 31 december 2022: 224 342 B-aktier. Deltar med 5 460 sparaktier i aktiesparsprogrammet, 58 989 teckningsoptioner och 293 097 personaloptioner.

Riktlinjer för ersättningar till ledande befattningshavare

Antagna vid Årsstämma 17 maj 2022

Följande riktlinjer omfattar bolagets verkställande direktör och övriga medlemmar i bolagets ledning). Efter att riktlinjerna antagits av bolagsstämman ska dessa tillämpas på ersättningar som avtalas samt på förändringar i redan avtalade ersättningar. Riktlinjerna omfattar inte ersättningar som beslutas av bolagsstämman.

Riktlinjernas främjande av bolagets affärsstrategi, långsiktiga intressen och hållbarhet

Storskogen eftersträvar att vara den bästa ägaren för små och medelstora företag. Fokus ligger på långsiktigt ägande, god lönsamhet, stabila kassaflöden och att stötta bolagen att behålla och utveckla en stark position inom sin nisch.

En framgångsrik implementering av bolagets strategi förutsätter att bolaget kan rekrytera och behålla kvalificerade ledande befattningshavare, vilket möjliggörs genom dessa riktlinjer.

Ersättningar som omfattas av dessa riktlinjer ska syfta till att främja bolagets affärsstrategi, hållbarhet samt långsiktiga intressen.

Ersättningskomponenter och andra villkor

Totalersättningen ska vara marknadsmässig och får bestå av följande komponenter: fast kontantlön, kortsiktig rörlig kontanter-sättning, långsiktig rörlig kontanter-sättning, andra förmåner samt pension. Utöver vad som fastställs i riktlinjerna kan bolagsstämman besluta om exempelvis aktie- eller aktiekursrelaterade ersättningar.

Prestationsperioden för kriterier för utbetalning av rörlig kontanter-sättning ska kunna mätas under en period om ett eller flera år. Den totala rörliga kontanter-sättningen får uppgå till högst 50 procent av den fasta kontantlönen under mätperioden.

Bolagsledningens pensionsvillkor ska vara marknadsmässiga i förhållande till vad som gäller för motsvarande befattningshavare på den marknad respektive befattningshavare är verksam och bör baseras på avgiftsbestämda pensionslösningar eller följa allmän pensionsplan, i Sverige ITP-planen. Om inte annat följer av tillämplig lag eller tvingande kollektivavtalsbestämmelser ska pensionsförmåner uppgå till högst 20 procent av den fasta kontantlönen och rörlig kontanter-sättning ska inte vara pensionsgrundande.

Andra förmåner får innefatta till exempel friskvård och bilförmåner. Premier och andra kostnader för sådana förmåner får sammanlagt uppgå till högst tio procent av den fasta kontantlönen.

Upphörande av anställning

Uppsägningstid för medlem av bolagsledningen ska vara högst tolv månader. Fast kontantlön under uppsägningstiden och eventuellt avgångsvederlag, inklusive ersättning för eventuell konkurrensbegränsning, får sammantaget inte överstiga ett belopp motsvarande den fasta kontantlönen under två år för en medlem av bolagsledningen.

Kriterier för utbetalning av rörlig kontanter-sättning

Rörlig kontanter-sättning ska belöna uppfyllandet av förutbestämda och mätbara kriterier som främjar bolagets affärsstrategi och långsiktiga intressen, inklusive hållbarhetspolicyn.

När mätperioden för uppfyllelse av kriterier för utbetalning av rörlig kontanter-sättning avslutas sker en utfallsbedömning. Ersättningsutskottet ansvarar för denna bedömning för den verkställande direktörens utfall, medan den verkställande direktören ansvarar för utfallsbedömningen för övriga medlemmar i bolagsledningen.

Lön och anställningsvillkor för anställda

Vid beredningen av styrelsens förslag till dessa ersättningsriktlinjer har lön och anställningsvillkor för bolagets anställda beaktats genom att uppgifter om anställdas totalersättning, ersättningskomponenter samt ersättningsökning och ökningstakt över tid har utgjort en del av ersättningsutskottets och styrelsens beslutsunderlag vid utvärderingen av skäligheten av riktlinjerna och de begränsningar som följer av dessa.

Beslutsprocessen för att fastställa, utvärdera och tillämpa riktlinjerna

Styrelsens ersättningsutskott har i uppgift att bereda styrelsens beslut angående förslag till riktlinjer för ersättning till ledande befattningshavare. Styrelsen ska upprätta ett förslag till nya riktlinjer åtminstone vart fjärde år, och lägga fram förslag till beslut

vid årsstämman. Riktlinjerna ska gälla till dess att nya riktlinjer antagits av bolagsstämman.

Ersättningsutskottet ska vidare följa och utvärdera program för rörliga ersättningar för bolagets ledning och tillämpningen av riktlinjerna sett till ersättningsnivåer och strukturer. Vid styrelsens behandling av, och beslut i, ersättningsrelaterade frågor närvarar inte medlemmar ur bolagsledningen i den mån de berörs av frågorna.

Frångående av riktlinjerna

Styrelsen får besluta att tillfälligt frånga riktlinjerna helt eller delvis, om det i ett enskilt fall finns särskilda skäl för det och ett avsteg är nödvändigt för att tillgodose bolagets långsiktiga intressen, inklusive dess hållbarhet, eller för att säkerställa bolagets ekonomiska bärkraft. Som angivits ovan ingår det i ersättningsutskottets uppgifter att bereda styrelsens beslut i ersättningsfrågor, vilket innefattar beslut om avsteg från riktlinjerna.

Styrelsens rapport om intern kontroll

Den interna kontrollen ska vara ändamålsenlig och effektiv och syftar till att ge tillförlitligt underlag samt tillse att Storskogen efterlever lagar och förordningar. Storskogen har en etablerad internkontrollfunktion som metodiskt arbetar med att onboarda dotterbolagen i det interna kontrollramverket avseende finansiell rapportering. Därtill sker en årlig självvärdering av organisationens och dotterbolagens interna kontroller i processen för finansiell rapportering i syfte att säkerställa en fungerande ekonomiavdelning med tillräckliga resurser för att leverera en god och tillförlitlig finansiell rapportering. Sammantaget bedömer styrelsen att bolaget och dess dotterbolag har en adekvat hantering av internkontroll varmed inget behov av en internrevisionsfunktion föreligger.

Internkontrollprocessen baseras på ramverket för intern kontroll utgivet av the Committee of Sponsoring Organizations of the Treadway Commission, COSO. Enligt COSO sker genomgång och bedömning inom fem områden, där kontrollmiljön skapar disciplin och ger en struktur för de övriga fyra områdena: riskbedömning, kontrollaktiviteter, information och kommunikation samt uppföljning.

Riskbedömning

Storskogens riskbedömning syftar till att identifiera och utvärdera risker kopplade till bland annat dotterbolag, finansiering och likviditet, strategi, hållbarhet eller risker för fel i bolagets finansiella rapportering. Riskbedömningen ligger bland annat till grund för arbetet med att säkerställa att bolagets kontrollfunktioner är tillräckliga. Storskogen

genomför löpande riskanalyser av dotterbolagen och en gång per år genomför ledningen en heltäckande riskworkshop i syfte att identifiera koncernens väsentliga risker, deras sannolikhet och eventuella påverkan, och arbetar därefter fram eventuella åtgärdsplaner för att hantera identifierade risker. Riskarbetet rapporteras årligen och löpande vid behov till styrelsen. Läs mer om Storskogens riskhantering på sid. 60–62.

Kontrollmiljö

I styrelsens arbetsordning och instruktioner till vd och styrelsens utskott säkerställs en tydlig roll- och ansvarsfördelning för en effektiv hantering av verksamheten och dess risker. Styrelsen har antagit grundläggande riktlinjer och policyer som krävs för att skapa förutsättningar för en god kontrollmiljö.

Storskogen har ett gemensamt system för rapportering, konsolidering och resultatuppföljning inom koncernen. Företagsledningen utarbetar löpande instruktioner avseende koncernens finansiella rapportering i tillägg till de av styrelsen fastställda policyerna. Viktiga komponenter i Storskogens kontrollmiljö återspeglas i de policyer och instruktioner som styrelsen och koncernledningen fastställt, bland annat:

- Uppförandekod
- Anti-korruptionspolicy
- Internkontrollpolicy
- Instruktioner för finansiell rapportering
- Informations- och insiderpolicy
- Finanspolicy
- Attestinstruktion
- Hållbarhetspolicy

- Policy mot penningtvätt
- Policy avseende handelssanktioner och embargo
- Visselblåsarpolicy
- Riskpolicy
- Informationssäkerhetspolicy
- Integritetspolicyer
- Närståendepolicy

Kontrollaktiviteter

Storskogens mest väsentliga risker hanteras via kontrollstrukturer inom koncernen. Hanteringen kan ske genom att riskerna accepteras alternativt reduceras via mitigerande åtgärder, eller helt elimineras. Under 2022 utfördes en rad kontrollaktiviteter. Bolag förvärvade under perioden 1 juli 2021 – 30 september 2022 har påbörjat, och i flertalet fall färdigställt, kartläggning av sina interna finansiella kontroller och processer.

Ett statistiskt urval av dessa bolag genomförde även självvärderingar. I kartläggningen delades bolagen inom koncernen upp i två scope; mindre respektive större bolag, baserat på bland annat omsättning samt andra relevanta omständigheter. De mindre bolagen implementerade upp till 24 nyckelkontroller avseende bland annat redovisningsmanualer, bokförings- och attestordning samt processer för fakturahantering.

De större bolagens internkontroll, är mer avancerad med fler kontrollaktiviteter och processer. Om det i kartläggningen framkom brister upprättades en åtgärdsplan med efterföljande avrapportering till styrelsen i det aktuella dotterbolaget. Vid processkartläggningen av de större bolagens kontrollstrukturer bistod Storskogen

bolagen vid behov. Eventuella avvikelser i kontrollprocesserna följs upp vid de årliga självvärderingarna.

Kontrollstrukturen innebär att ärenden som fångats upp i den interna kontrollen rapporteras till respektive dotterbolags styrelse samt till Storskogens interna kontrollfunktioner, som i sin tur rapporterar till revisionsutskottet på en aggregerad nivå.

En självvärdering av Storskogens interna processer och kontroller har även ägt rum. I de fall avvikelser har noterats har en åtgärdsplan upprättats. Resultatet av 2022 års självvärdering redovisades till revisionsutskottet.

Uppföljning av kontrollaktiviteter

För att säkerställa effektiviteten i den interna kontrollen sker uppföljning av styrelsen, revisionsutskottet, vd, koncernledningen, ekonomiavdelningen samt av koncernens dotterbolag.

Uppföljningen inkluderar exempelvis månatliga finansiella rapporter mot mål, behovsstyrda ekonomiska utvärderingar av affärsområden och undersegment samt resultat av eventuella interna granskningar. Uppföljningen omfattar även uppföljning av iakttagelser som rapporterats av Storskogens externa revisor.

Information och kommunikation

Den externa finansiella informationen ska vara korrekt, fullständig och relevant. Till grund för informationsgivningen ligger bland annat bolagets Informations- och insiderpolicy som uppfyller krav ställda på ett noterat bolag, samt instruktioner om

informationssäkerhet och hur finansiell information ska kommuniceras såväl internt mellan styrelse, ledning och medarbetare som externt till aktieägare och andra intressenter. Bolagets Insiderkommitté sammankallas när nödvändigt för att bedöma huruvida informationen utgör särskild information. Insiderkommittén fattar också beslut om huruvida informationen ska

offentliggöras utan dröjsmål, eller om ett uppskjutande av offentliggörandet får lov att göras. Den regelbundna information som lämnas till marknaden innefattar delårsrapporter och presentationer, årsredovisning, samt regulatoriska pressmeddelanden och andra pressmeddelanden om viktiga nyheter.

Stockholm den 24 mars 2023

Storskogen Group AB (publ)
Styrelsen

Revisors yttrande om bolagsstyrningsrapporten

Till bolagsstämman i Storskogen Group AB (publ), org. nr 559223-8694

Uppdrag och ansvarsfördelning

Det är styrelsen som har ansvaret för bolagsstyrningsrapporten för år 2022 på sidorna 46–54 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 revisionsd i Sverige har. Vi anser att denna granskning ger oss tillräcklig grund för våra uttalanden.

Uttalande

En bolagsstyrningsrapport har upprättats. Upplýsningar 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 24 mars 2023

Ernst & Young AB

Åsa Lundvall
Auktoriserad revisor