

BOLAGSSTYRNINGSRAPPORT

Denna bolagsstyrningsrapport för Gullberg & Jansson AB (publ), org nr 556690-5989 ("Bolaget"), baseras på tillämplig lagstiftning, i tillämpliga delar av Svensk kod för bolagsstyrning (Bolagskoden) samt av interna riktlinjer och regler. Det är styrelsen i Bolaget som har ansvaret för bolagsstyrningsrapporten. Bolagsstyrningsrapporten avser kalenderåret 2022. Bolaget (publ) aktie är upptagen till handel på Spotlight Stock Market sedan 2012.

ÄGARSTYRNING

Grunden för bolagets ägarstyrning är främst svensk aktiebolagslag, årsredovisningslag, den gällande bolagsordningen samt de åtaganden som bolaget ingått genom anslutning till Spotlight Stock Market. Bolaget har i allt väsentligt anpassat sin bolagsstyrning till de regler som följer av svensk kod för bolagsstyrning. Svensk kod för bolagsstyrning finns tillgänglig på www.bolagsstyrning.se. Avvikelser från efterlevnad av svensk kod för bolagsstyrning redovisas i slutet på denna rapport. Avvikelserna beror främst på bolagets storlek och ägarförhållanden.

Styrningen sker via bolagsstämma, styrelse och verkställande direktör. Bolagets revisor som utses av bolagsstämman granskar årsredovisningen och koncernredovisningen, styrelsens förslag till vinstdisposition samt styrelsens och verkställande direktörens förvaltning av bolaget. Valberedningen bereder förslag till bolagsstämman inför bland annat val och arvodering av styrelse och revisor. Den följande rapporten sammanfattar bolagsstyrningen under 2022.

AKTIE OCH AKTIEÄGARE

Bolagets aktie är upptagen till handel på Spotlight Stock Market sedan den 19 juni 2012. Aktiekapitalet vid utgången av år 2022 uppgår till 1 091 813 kr fördelade på 8 734 501 aktier med ett kvotvärde på 0,125 SEK.

De finns fyra ägare som innehar mer än 10% av aktierna och tillsammans äger dessa 61,4% av aktierna. De fyra aktieägarna är Gaétan Boyer privat och via bolag, Lars Lindgren privat, LMK Bolagen & Stiftelse och Magnus Vahlquist, privat och via bolag.

BOLAGSSTÄMMA

Bolagsstämman är bolagets högsta beslutande organ. Vid årsstämman utövar aktieägarna sin rösträtt för att fatta beslut om nyckelfrågor, exempelvis fastställande av resultat- och balansräkningar, disposition av bolagets resultat, beviljande av ansvarsfrihet för styrelsens ledamöter och verkställande direktör, val av styrelseledamöter och revisorer samt ersättning till styrelse och revisorer. Tillika avhandlas övriga ärenden som ankommer på årsstämman att besluta enligt aktiebolagslagen och bolagsordningen. Årsstämma ska hållas inom sex månader från utgången av räkenskapsåret. Utöver årsstämman kan kallelse även ske till extra bolagsstämma om styrelsen anser att det finns behov eller om en ägare till minst 10 procent av aktierna begär det. Årsstämma hölls den 18 maj 2022. Kallelse med bland annat datum och ort för årsstämman offentliggjordes den 19 april 2022 i Post och Inrikes Tidningar samt på bolagets hemsida den 19 april. Vidare infördes en annons i Dagens Industri den 20 april 2022 att kallelse skett. Stämman genomfördes på plats i bolagets lokaler samt med poströstning. Stämman sändes också digitalt dock utan möjlighet att rösta för de som var på länk. De deltagande rösterna representerades av 45,80 procent av kapital och röster. Stämman fattade bland annat beslut om:

- att i enlighet med styrelsens förslag att dela ut SEK/aktie 1,50 för räkenskapsåret 2021.
- att i enlighet med revisorns förslag bevilja styrelsen och VD ansvarsfrihet.
- att i enlighet med valberedningens förslag företa omval av Lottie Svedenstedt och Gaétan Boyer samt nyval av Ylwa Karlgren,

Michael Engström och Anders Schoug till ordinarie styrelseledamöter. Gaetan Boyer valdes till styrelsens ordförande.

- att som revisorsbolag välja Ernst & Young AB, för tiden till och med årsstämman 2023. Karoline Tedevall är utsedd till huvudansvarig revisor. Revisionen omfattar i huvudsak fortlöpande revision och granskning av årsredovisningen.
- att enligt valberedningens förslag, anta en instruktion för valberedningen som finns publicerad på www.goj.se/investerare/valberedning.
- att arvode med 200 000 kr sak utgå till styrelsens ordförande och 100 000 kr till övriga ledamöter. För revisor beslutades att ersättning skall utgå enligt löpande räkning.
- principer för riktlinjer för ersättning till ledande befattningshavare.
- att enligt styrelsens förslag om att bemyndiga styrelsen att för tiden till nästa ordinarie årsstämma, vid ett eller flera tillfällen och med eller utan avvikelse från aktieägarnas företrädesrätt, fatta beslut om emission av aktier. Styrelsen ska äga besluta att aktie ska betalas med apportegendom eller i annat fall på villkor som avses i 2 kap 5 § andra stycket 1–3 och 5 aktiebolagslagen eller att aktie ska tecknas med kvittningsrätt. Styrelsens beslut om emission av aktier får medföra en sammanlagd ökning av antalet aktier i bolaget med högst 10% av antalet aktier vid årsstämmodagen utestående aktier. Protokoll från årsstämman finns publicerad på bolagets hemsida, www.goj.se. Årsstämman 2023 avseende räkenskapsåret 2022 kommer att genomföras den 23 maj 2023.

VALBEREDNING INFÖR ÅRSSTÄMMA 2023

I enlighet med beslut på Gullberg & Jansson AB:s årsstämma den 18 maj 2022 har utsedda av var och en av de tre till röstetalet största aktieägarna såsom framgår av den av Euroclear Sweden AB förda aktieboken per den 30 september 2022 valts att utgöra valberedning intill dess att ny valberedning utsetts enligt mandat från nästa årsstämma. Bolagets styrelseordförande ingår inte i

valberedningen. Följande personer ingår i valberedningen, vilket offentliggjordes i ett pressmeddelande:

- Lars Lindgren, utsedd av valberedningen till ordförande som oberoende av styrelse och ledning.
 - Tobias Minde, utsedd av Gaétan Boyer, och bolagets största aktieägare
 - Peter Ragnarsson, utsedd av LMK, och bolagets tredje största aktieägare.
- Valberedningens arbete ska innefatta framläggande av förslag till bolagsstämman avseende styrelse, styrelseordförande och revisor. Valberedningen ska även lägga fram rekommendationer till bolagsstämman rörande de arvoden som ska betalas till styrelsen och revisorerna samt principerna för att utse en ny valberedning.

STYRELSENS ORDFÖRANDE

Styrelseordförande leder styrelsearbetet och följer verksamheten i dialog med VD. Ordförande företräder bolaget i frågor kring ägarstrukturen och frågor av särskild betydelse. Uppdraget medför ansvar för att styrelsearbetet är välorganiserat, effektivt, att styrelsen fullgör åtagandena samt att styrelsens erhåller tillfredsställande information och beslutsunderlag. Vidare gör styrelsen en gång per år en utförlig utvärdering av formerna för sitt arbete, styrelsens sammansättning, styrelsens prestation och förbättringsområden.

STYRELSEN OCH DESS ARBETE UNDER 2022

Styrelsen är efter bolagsstämman bolagets högsta beslutande organ. Styrelsens arbete regleras av bland annat aktiebolagslagen, bolagsordningen och styrelsens arbetsordning. Styrelsen fastslår mål och strategiska riktlinjer, ansvarar för att VD genomför styrelsebeslut samt har det yttersta ansvaret för koncernens interna styrning och kontroll samt riskhantering. Styrelsemötena följer en antagen arbetsordning vilken fastställer de punkter på dagordningen som är ordinarie och de som kan variera. Styrelsens stämموvalda ledamöter väljs årligen av årsstämman för tiden intill att nästa årsstämma hållits.

Bolagets styrelse ska enligt bolagsordningen bestå av lägst 3 och högst 10 stämموvalda ordinarie ledamöter och högst 10 suppleanter. Vid årsstämman 2022 valdes 5 ordinarie styrelseledamöter. Ingen representant för företagsledningen ingår i styrelsen. Inga arbetstagarrepresentanter eller suppleanter har utsetts till styrelsen. VD, CFO och ekonomichefen närvarar alltid som föredragande vid styrelsens möten och, vid behov, kallas övrig personal från bolaget in som föredragande vid mötena. Ekonomichefen protokollför styrelsens möten. Styrelsen ansvarar ytterst för hur bolaget är organiserat och för förvaltningen av bolagets angelägenheter.

SÄKERSTÄLLANDE AV KVALITET I FINANSIELL RAPPORTERING

I den arbetsordning som årligen beslutas av styrelsen ingår instruktioner om bland annat ekonomisk rapportering till styrelsen. Utöver bokslutsrapport, delårsrapporter och årsredovisning granskar och utvärderar styrelsen finansiell information som avser såväl Bolaget som helhet som olika enheter som ingår i koncernen. Styrelsen behandlar också information om riskbedömningar, tvister och eventuella oegentligheter som kan få påverkan på Bolagets finansiella ställning. Styrelsen granskar också de mest väsentliga redovisningsprinciper som tillämpas i koncernen avseende den finansiella rapporteringen, liksom väsentliga förändringar av principerna samt rapporter om intern kontroll och processerna för finansiell rapportering. Bolagets revisorer rapporterar till styrelsen vid behov och minst en gång per år.

Information om verksamheten och dess ekonomiska och finansiella status ges månadsvist till styrelsen, utom i januari och juli.

Arbetsfördelningen mellan styrelsen, styrelsens ordförande och verkställande direktören tydliggörs dels via styrelsens arbetsordning, dels via den skriftliga instruktionen till verkställande direktören.

Dessa dokument fastställs årligen vid styrelsens konstituerande möte som sker i anslutning till årsstämman. Under 2022 skedde detta den 18 maj och beslut togs att införa ett ersättningsutskott och ett revisionsutskott.

Ersättnings- och revisionsfrågor bereds inom respektive utskott. Styrelsen sammanträder efter en i förväg beslutad årsplan och ska mellan varje årsstämma hålla minst sex ordinarie styrelsemöten utöver det konstituerande styrelsemötet.

Februari

- Bokslutskommuniké
- Förslag till utdelning
- Bolagsstyrning
- Revisionsplan

April/Maj

- Årsredovisning
- Förberedelser inför stämman
- Organisation
- Konstituerande styrelsemöte
- Styrelsens policys, VD-instruktion och arbetsordningar
- Delårsrapport för första kvartalet
- Bolagsstyrning

Augusti

- Delårsrapport andra kvartalet
- Bolagsstyrning

September

- Strategidagen
- Organisation diskussion
- Bolagsstyrning
- Hållbarhet

November

- Delårsrapport för tredje kvartalet
- Bolagsstyrning

December

- Budget och affärsmål
- Bolagsstyrning

I styrelsens arbetsordning framgår bland annat styrelsens övergripande uppgifter, innehåll i styrelsemöten, rutiner för kallelse

och protokoll samt hur frågor som rör lojalitetskonflikt och jäv ska hanteras. Under ledning av ordföranden utvärderar styrelsen sitt arbete årligen. Styrelsen får även genom månadsrapporter och vid styrelsemöten löpande information om den affärsmässiga och finansiella utvecklingen i bolaget. Fyra av de ordinarie mötena behandlar bolagets delårsrapporter och bolagets budget för nästa år. Dessutom hålls ett längre strategimöte varje höst där bolagets långsiktiga strategi avhandlas. Styrelsemötena följer en årligen fastställd dagordning som bl.a. behandlar bolagets ekonomiska utveckling, marknad och förvärv. Under 2022 har styrelsen haft ett konstituerande möte och fyra ordinarie samt ett strategimöte. Vid styrelsemötena har frågor behandlats i enlighet med styrelsens arbetsordning. Under december 2022 genomfördes en utvärdering av styrelsens arbete. Utvärderingen baserades på ett frågeformulär, upprättat av Boarda, som samtliga ledamöter fick besvara. Frågorna berörde styrelsen som grupp, styrelsens

arbetsätt samt de enskilda ledamöterna. Utvärderingen kan sammanfattas i att ledamöterna anser att styrelsen som grupp fungerar bra. Ledamöterna bedömer sig också ha de kunskaper och erfarenheter som behövs för ett effektivt styrelsearbete. Slutligen anser man att enkäten är ett bra underlag för att diskutera och besluta om de förbättringsmöjligheter som finns. Inga överträdelser har skett under räkenskapsåret mot de regler som gäller för handelsplatsen Spotlight Stock Market. Årsredovisningar och delårsrapporter finns publicerade på bolagets hemsida.

ERSÄTTNING TILL STYRELSEN

Det beslutade arvodet till styrelsen uppgick 2022 till totalt 600 000 kronor, fördelat inom styrelsen enligt vad som framgår av tabellen nedan. Årsstämman 2022 beslutade att arvode till styrelsens ordförande skall utgå med 200 000 kronor per år och till övriga styrelseledamöter med 100 000 kronor per styrelseledamot och år.

Namn	Invald	Mötesnärvaro	Ersättning	Oberoende
Gaetan Boyer	2016	5/5	200 000	Nej
Ylwa Karlgren	2022	5/5	100 000	Ja
Michael Engström	2022	5/5	100 000	Ja
Anders Schoug	2022	5/5	100 000	Ja
Lottie Svedenstedt	2015	5/5	100 000	Ja

STYRELSESUTSKOTT

Styrelsen beslutade på konstituerande möte att tillsätta ett revisionsutskott och ett ersättningsutskott. Utskotten är helt och hållet av förberedande karaktär.

REVISIONSUTSKOTT

Revisionsutskottet har två medlemmar och består av Ylwa Karlgren och Gaétan Boyer. Utskottet har som huvuduppgift att fokusera riskgenomgång avseende omvärldsrisker och operativa risker inkl. legala risker, granskning

av kontrollmiljön med avseende på bland annat extern revision, övervakning av den finansiella rapporteringen samt genomgång av den externa revisionsprocessen. Under 2022 har följande frågor i urval behandlats: riskanalys, extern revision och policies. Vid ett möte deltog utöver de ordinarie ledamöterna i utskottet även Bolagets revisor.

ERSÄTTNINGSSUTSKOTT

Ersättningsutskottet har två medlemmar och består av Michael Engström och Gaétan

Boyer. Utskottet har som huvuduppgift att fokusera på ersättningsmodeller till personer i ledande ställning och även modeller för bonus till personal i alla dotterbolagen.

REVISOR

År 2022 valde bolagsstämman att utse Ernst & Young AB, med Karoline Tedevall som huvudansvarig revisor, för tiden till och med årsstämman 2023. Revisionen sker i enlighet med aktiebolagslagen och ISA (International Standard on Auditing), vilka är internationella revisionsstandarder utfärdade av International Federation of Accountants (IFAC). Revisorn arbetar utifrån en revisionsplan och rapporterar sina iakttagelser till styrelsen. I samband med årsbokslutet görs även en granskning av bolagets interna rutiner och kontrollsystem. Revisorerna har inga uppdrag i bolaget som påverkar deras oberoende som revisorer i Gullberg & Jansson AB. Ersättningen till bolagets revisorer för år 2022 resp. 2021 framgår av årsredovisningen.

BOLAGSLEDNING

Styrelsen har delegerat det operativa ansvaret för bolagets och koncernens förvaltning till bolagets verkställande direktör (VD). VD leder verksamheten inom de ramar som styrelsen fastställt. Instruktioner för arbetsfördelning mellan styrelse och verkställande direktör har fastställts av styrelsen. Dessa uppdateras och fastställs varje år.

Bolaget leds av en strategisk ledningsgrupp som består av VD, styrelseordförande och CFO. Gruppen behandlar frågor som bolagets strategier, utbildningar, utveckling, resultat, ekonomi och finansiella ställning, övergripande affärsverksamhet och marknadsaktiviteter, förvärv samt extern information om företaget.

Bolagsledningen har regelbunden genomgång verksamheten under VD:s ledning.

Alla dotterbolagen har en operativ ledningsgrupp som oftast består av VD, Försäljningschef, Produktchef, Marknadsansvarig samt Redovisningsansvarig.

Gruppen behandlar frågor som rör affärsverksamheten, bolagens resultat, ekonomi, marknadssituation och marknadsaktiviteter, kostnadsutveckling, kvalitetssystem, rekrytering och intern information om företaget.

ERSÄTTNING TILL LEDANDE BEFATTNINGSHAVARE

Den totala utbetalda bruttoersättningen till verkställande direktören och bolagsledningen, inklusive grundlön, pensionsbetalning samt bil- och sjukförsäkringsförmån uppgick under 2022 till 6 362 tusen kronor, varav 2 048 tusen kronor utgjorde ersättning till verkställande direktören. Ersättningar till ledande befattningshavare finns beskrivet i not 7 på sid 36 i Årsredovisningen. Utbetalda ersättningar är i överensstämmelse med årsstämmans beslut om Riktlinjer för ersättning till ledande befattningshavare. Riktlinjer för ersättningar till ledande befattningshavare framgår av not 7.

INTERN KONTROLL

Styrelsen ansvarar enligt den svenska Aktiebolagslagen för den interna kontrollen. Bolagsstyrningsrapporten ska enligt Årsredovisningslagen innehålla upplysningar om de viktigaste inslagen i bolagets system för intern kontroll och riskhantering i samband med den finansiella rapporteringen.

KONTROLLMILJÖ

Styrelsen har fastställt ett antal styrande dokument för bolagets interna kontroll och styrning, bland annat styrelsens arbetsordning och instruktioner för verkställande direktören, som syftar till att säkerställa en tydlig roll- och ansvarsfördelning. Rapportering av finansiell information sker genom ett koncerngemensamt rapporteringssystem. Ansvaret att upprätthålla en effektiv kontrollmiljö och det löpande arbetet med internkontroll och riskhantering åligger verkställande direktören och CFO som rapporterar till styrelsen utifrån fastställda rutiner. Ledande befattningshavare på olika nivåer i företaget har vidare detta ansvar inom sina respektive ansvarsområden och rapporterar i sin tur till koncernledningen.

Kontrollmiljön skapas genom gemensamma värderingar, företagskultur, regler och policys, kommunikation och uppföljning samt av det sätt som verksamheten är organiserad. Huvuduppgiften för bolagsledningen och dess medarbetare är dels att implementera, vidareutveckla och upprätthålla koncernens kontrollrutiner, dels utföra intern kontroll inriktad på affärskritiska frågor. Bolagets revisor granskar den finansiella informationen för årsbokslutet. Dessutom granskar revisorn varje år ett urval av kontroller och processer och rapporterar eventuella förbättringsområden till bolagsledning och styrelse. Bolagets ekonomifunktion finns på huvudkontoret i Helsingborg.

gjort bedömningen att det för närvarande inte föreligger behov av att införa en internrevisionsfunktion.

RISKBEDÖMNING

Bolaget uppdaterar kontinuerligt riskanalysen avseende bedömning av risker vilka kan leda till fel i den finansiella rapporteringen. Detta sker främst genom kontakter mellan företagsledningen och ekonomi/finansfunktion. Vid riskgenomgångarna identifierar Bolaget de områden där risken för fel är förhöjd. Hållbarhetsfrågor är en löpande del av riskanalysen.

KONTROLLAKTIVITETER

Varje månad upprättas finansiella rapporter för samtliga bolag inom koncernen tillsammans med konsoliderade finansiella rapporter. Särskild analys görs här av orderläge, kostnadsuppföljning, investeringar och kassaflöde. På dessa möten läggs särskild vikt vid att eventuella problemställningar följs upp och att en korrekt finansiell rapportering säkerställs. Prognoser uppdateras under kvartal två för samtliga koncernbolag där uppföljning sker mot utfall samt tillser att den finansiella informationen är rättvisande och korrekt.

INTERNREVISION

Bolaget har på grund av sin storlek ännu ingen internrevisionsfunktion. Enligt Kodens pkt 7.2 ska man under året utvärdera behovet av en särskild granskningsfunktion. Styrelsen har med beaktande av det arbete som utförs med den interna kontrollen och bolagets storlek

AVVIKELSER GÄLLANDE BOLAGSKODEN

Artikel i koden	Tittle	Beskrivning	Avvikelse
1.4	Bolagstämma	Till justerare av protokollet ska det vara en aktieägare som inte är styrelsemedlem.	Gaetan Boyer, styrelseordförande, har justerat protokollet i egenskap av största aktieägare.
2.6	Valberedning	Valberedning ska lämna ett motiverat yttrande	Valberedning har lämnat sitt förslag inför stämman. Förslaget har publicerat i kallelse. Valberedningen har inte lämnat ett skriftligt yttrande som publicerats på hemsidan.
7.1	Styrelse	Arbetsinstruktion till utskott	Vi har ett revisionsutskott och ett ersättningsutskott. Några instruktioner har ännu inte fastställts mötena inom utskotten har inte protokollförts.
7.3	Styrelse	Styrelsen ska årligen utvärdera behovet av internrevision	Utskotten har dock presenterat sitt arbete för beslut inom styrelsen. Bolagets storlek gör att man inte har haft en internrevision.
7.4	Styrelse	Styrelsens presentation av åtgärdsplan för att följa upp den interna kontrollen	I samband till att bolaget blir större så kommer också styrelsen att ha högre krav på den interna kontrollen.
7.5	Styrelse	Styrelsen ska minst en gång per år träffa revisor utan VD	Revisionsutskott har träffat revisor utan VD. Revisionsberätelse och revisionsarbete presenterades till hela styrelsen samt VD och CFO i februari. Bolaget har inte lagkrav på avlämnande av hållbarhetsrapport, då
10.4	Bolagstyrning	Hållbarhetsrapport samt kommentar från revisor om hållbarhetsrapport	storlekkriterierna inte uppfylls.
10.5	Bolagstyrning	Ersättningsrapport	Under 2022 utsågs ett ersättningsutskott i styrelsen. Dock har bolaget inget krav på ersättningsrapport.