

Bolagsstyrningsrapport

Innehåll

- 52 Rugvistas bolagsstyrning
- 53 Aktien och största aktieägare
- 54 Bolagsstämman
- 54 Valberedningen
- 54 Styrelsen
- 56 Revisorer
- 57 Rugvistas system för intern kontroll och riskhantering
- 58 Presentation av styrelsen
- 60 Presentation av ledande befattningshavare
- 62 Revisorns yttrande om bolagsstyrningsrapporten





Bolagsstyrningsrapport

Rugvistas bolagsstyrning

Rugvista Group AB (publ) är ett svenskt publikt aktiebolag vars aktier är noterade på Nasdaq First North Premier Growth Market sedan mars 2021. "Rugvista Group" eller "Bolaget" avser, beroende på sammanhanget, Rugvista Group AB (publ) (organisationsnummer 559037-7882) eller den koncern vari Rugvista Group AB (publ) är moderbolag. Bolagsstyrningens roll i Rugvista Group är att skapa förutsättningar för ett aktivt, och ansvarsfullt ägande, en tydlig ansvarsfördelning mellan bolagsorganen, och att förhindra intressekonflikter. Väl fungerande bolagsstyrning är en förutsättning för att upprätthålla Bolagets förtroende på marknaden och skapa mervärde för Bolagets intressenter. Bolagets principer för bolagsstyrning gäller för samtliga bolag i koncernen som för närvarande består av Bolaget och dess helägda dotterbolag: Rugvista AB (registreringsnummer 556458-9207) och Rugvista GmbH (registreringsnummer HRB 256883 B). Denna bolagsstyrningsrapport har upprättats i enlighet med årsredovisningslagen och svensk kod för bolagsstyrning ("Koden") samt har granskats av Bolagets revisor.

Bolagsstyrningsprinciper

Bolagets bolagsstyrning baseras huvudsakligen på reglerna i aktiebolagslagen (2005:551), årsredovisningslagen (1995:1554), bolagsordningen samt Bolagets uppförandekod och andra interna styrdokument. Utöver ovan tillämpar Bolaget även Nasdaq First North Premiers Regelverk för emittenter och Koden samt andra tillämpliga lagar och regler. Grundläggande för Bolagets bolagsstyrning är också Bolagets företagskultur, arbetssätt och värderingar. Information om principer för bolagsstyrning för Rugvista Group framgår också av Bolagets webbsida www.rugvistagroup.com.

SVENSK KOD FÖR BOLAGSSTYRNING

Koden är en del av näringslivets självreglering och anger normer för god bolagsstyrning. Koden gäller för svenska bolag vars aktier är upptagna på en reglerad marknad och ska även tillämpas för bolag noterade på Nasdaq First North Premier Growth Market. Nu gällande Kod finns tillgänglig på Kollegiet för svensk bolagsstyrnings webbplats www.bolagsstyrning.se. Koden bygger på principen "följ eller förklara" vilket innebär att ett bolag som tillämpar Koden kan avvika från enskilda regler och välja andra lösningar som man bedömer bättre lämpade med hänsyn till bolagets särskilda omständigheter men då ska förklaring avges där man redovisar skälen till avvikelsen samt den lösning man valt i stället. De fall där Bolaget avviker från Koden redovisas nedan.

Kodregel	Avvikelse samt förklaring
7.1 angående styrelseutskott allmänt.	Styrelsen har beslutat att inte inrätta några utskott. Styrelsen i dess helhet fullgör de uppgifter som ankommer på sådana utskott. Se närmare beskrivning av den lösning Bolaget valt under avsnittet avseende styrelseutskott.
7.2 angående revisionsutskott.	Styrelsen har beslutat att inte inrätta något revisionsutskott. Styrelsen i dess helhet fullgör de uppgifter som ankommer på sådant utskott. Se närmare beskrivning av den lösning Bolaget valt under avsnittet avseende styrelseutskott.
7.3-7.5 angående ersättningsutskott.	Styrelsen har beslutat att inte inrätta något ersättningsutskott. Styrelsen i dess helhet fullgör de uppgifter som ankommer på sådant utskott. Se närmare beskrivning av den lösning Bolaget valt under avsnittet avseende styrelseutskott.
8.1 st 3 angående särskild granskningsfunktion (internrevision).	Styrelsen har beslutat att inte ha en särskild funktion för internrevision. Behov av sådan funktion utvärderas årligen av styrelsen. Se närmare beskrivning av den lösning Bolaget valt under avsnittet Internrevision samt beskrivningen av Rugvistas system för intern kontroll och riskhantering.

Aktien och största aktieägare

Första handelsdag för Rugvista Group AB (publ) aktien på Nasdaq First North Premier Growth Market var 18 mars 2021. Aktiens ISIN kod: SE0015659834. Bolagets aktiebok förs av Euroclear Sweden AB.

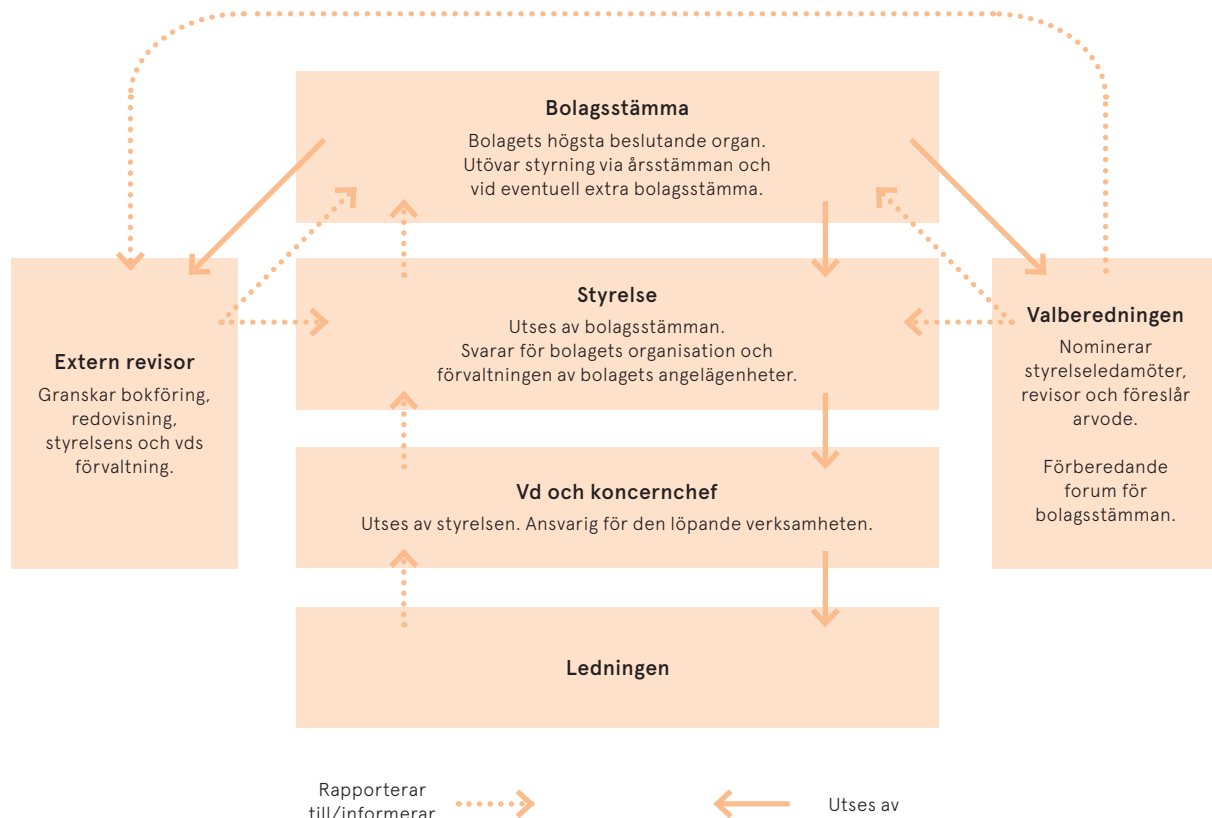
Totalt antal aktier i Bolaget per 31 december 2024 var 20 785 140 och varje aktie berättigar till en (1) röst.

De 10 största aktieägarna per 30 december 2024 listas i tabellen nedan.

Ägare	Antal aktier	Andel av kapital	Andel av rösterna
Madhat AB	2 505 874	12,1%	12,1%
Alcur Fonder AB	2 169 213	10,4%	10,4%
Futur Pension Försäkringsaktiebolag	1 807 892	8,7%	8,7%
Indexon AB	1 490 204	7,2%	7,2%
Nordnet Pensionsförsäkring AB	1 485 457	7,1%	7,1%
SIX SIS AG	1 284 427	6,2%	6,2%
Movestic Livförsäkring AB	1 069 993	5,1%	5,1%
BANK JULIUS BAER & CO LTD	1 037 178	5,0%	5,0%
CBLB / UCITS	918 411	4,4%	4,4%
Försäkringsaktiebolaget Avanza Pension	796 166	3,8%	3,8%
Totalt de tio största aktieägarna	14 564 815	70,1%	70,1%
Totalt antal utestående aktier	20 785 140	100,0%	100,0%

Källa: Euroclear utdrag per 30 december 2024.

Rugvistas bolagsstyrningsstruktur



Bolagsstämman

Bolagsstämman är Bolagets högsta beslutande organ och det organ där aktieägarna utövar sin rösträtt. Årsstämman för Bolaget hålls varje år inom sex månader från räkenskapsårets utgång. Utöver årsstämman kan extra bolagsstämma sammankallas vid behov. Kallelse till bolagsstämma ska, enligt bolagsordningen, ske genom annonsering i Post- och Inrikes Tidningar och publicering på Bolagets webbplats. Att kallelse har skett ska också annonseras i Dagens Industri. Inför varje bolagsstämma publicerar Bolaget också pressmeddelande med kallelsen i dess helhet. Bolagsstämma hålls, enligt bolagsordningen, i Malmö kommun där Bolaget har sitt säte, eller i Stockholm.

På årsstämman beslutar aktieägarna i frågor såsom fastställande av resultat- och balansräkning, disposition av Bolagets resultat, beslut om ansvarsfrihet för styrelsens ledamöter och vd, valberedningens sammansättning, val av styrelseledamöter (däribland styrelseordförande) och revisor, ersättning till styrelseledamöter och revisor samt riktlinjer för ersättning till ledande befattningshavare. På stämman beslutar Rugvista Groups aktieägare även om andra frågor av betydelse för Bolaget, till exempel eventuella ändringar av bolagsordningen.

Aktieägare som vill få fråga behandlad på bolagsstämma ska skriftligen begära detta hos styrelsen. Sådan begäran ska normalt vara styrelsen tillhanda senast sju veckor före stämman. Bolagsordningen innehåller inga särskilda bestämmelser om tillsättande och entledigande av styrelseledamöter, begränsningar i aktiernas överlåtbarhet eller om ändring av bolagsordningen. Bolagsordningen finns tillgänglig på Bolagets webbsida www.rugvistagroup.com. Riktlinjer för ersättning till ledande befattningshavare fastställs åtminstone vart fjärde år. För närvarande finns inga av bolagsstämman lämnade bemyndiganden till styrelsen att besluta att Bolaget ska ge ut nya aktier.

Årsstämma 2024

Årsstämman hölls den 23 maj 2024. Beslut innefattade bland annat:

- Fastställande av resultat- och balansräkning samt koncernresultat- och koncernbalansräkning
- Godkännande av styrelsens rapport över ersättningar enligt 8 kap. 53 a § aktiebolagslagen
- Beslut om disposition av årets resultat, innebärande beslut om utdelning med 1,80 kronor per aktie, med avstämningsdag den 27 maj 2024
- Beslut om ansvarsfrihet för styrelsens ledamöter och vd
- Fastställande av styrelse- och revisorsarvode
- Omval för tiden intill nästa årsstämma av styrelseledamöterna Martin Benckert, Magnus Dimert, Ludvig Friberger, Hanna Graflund Sleyman, Patrik Berntsson och Ebba Ljungerud. Martin Benckert omvaldes till styrelseordförande
- Val av revisor
- Beslut om reviderad valberedningsinstruktion innebärande ändringar i sammansättningen av valberedningen

Bolagets kommande årsstämma kommer att hållas den 21 maj 2025 med möjlighet till poströstning. För mer information om årsstämman 2025 se Bolagets webbsida www.rugvistagroup.com.

Extra bolagsstämmor 2024

Inga extra bolagsstämmor har hållits under 2024.

Rätt att delta i bolagsstämma

Samtliga aktieägare som på avstämningsdagen sex bankdagar före bolagsstämman är rösträttsregistrerade i Bolagets av Euroclear Sweden förda aktiebok, och som senast det datum som anges i kallelsen till bolagsstämma har meddelat Bolaget om sin avsikt att närvara, har rätt att delta i bolagsstämman och rösta för det antal aktier de innehar. Bolagets bolagsordning innehåller inga begränsningar i fråga om hur många röster varje aktieägare kan avge vid bolagsstämman.

Aktieägare som har sina aktier förvaltarregistrerade genom bank eller annan förvaltare måste, utöver att anmäla sig till bolagsstämma,

begära att deras aktier tillfälligt förs in i aktieboken hos Euroclear Sweden i eget namn (s.k. rösträttsregistrering) för att få delta vid bolagsstämma. För mer information se Bolagets webbsida.

Valberedningen

Valberedningens arbete

Valberedningen representerar Bolagets aktieägare och har till uppgift att utarbeta och lägga fram förslag till beslut avseende bland annat antal styrelseledamöter och val av styrelseledamöter, styrelseordförande samt ersättning till styrelseledamöter. Valberedningen bereder även val av revisor och arvodering till revisor och, i den mån det anses nödvändigt, förslag till ändringar av Bolagets valberedningsinstruktion. Aktieägare kan lämna förslag till valberedningen i enlighet med de instruktioner som anges på Bolagets webbsida. I arbetet med att bedöma styrelsens sammansättning får valberedningen ta del av styrelsens egna utvärdering av sitt arbete. Valberedningen beslutar därutöver om eventuella ytterligare åtgärder för beredningen av val av styrelseledamöter, sådana åtgärder kan till exempel bestå av djupintervjuer eller enkäter.

Valberedningens sammansättning

Valberedningen ska enligt gällande instruktion utgöras av styrelseordföranden och en representant för var och en av de till röstetalet tre största aktieägarna i Rugvista Group AB (publ) baserat på den av Euroclear Sweden förda aktieboken per den sista bankdagen i september varje år eller övrig tillförlitlig ägarinformation vid denna tidpunkt.

Valberedningens ordförande ska vara den ledamot som utsetts av den till röstetalet största aktieägaren, såvida inte valberedningen enhälligt utser annan ledamot. Bolaget offentliggör sammansättningen av valberedningen, med angivande av vilken aktieägare som utsett respektive ledamot, på sin webbsida senast sex månader före årsstämman. Valberedningens mandatperiod sträcker sig fram till dess att ny valberedning utsetts. För det fall det blir ändringar i den kommunicerade valberedningens sammansättning offentliggörs detta omedelbart. För mer information om valberedningen se Bolagets webbsida.

Valberedningen inför årsstämman 2025

Valberedningen inför årsstämman 2025 har konstituerats i enlighet med Bolagets instruktion för valberedning som beskrivits ovan och har bestått av Gunnar Mattsson utsedd av Bolagets största aktieägare madHat AB och därmed ordförande i valberedningen, Niclas Röken utsedd av Alcur Fonder, Carl Armfelt utsedd av TIN Fonder, samt Martin Benckert i egenskap av ordförande i styrelsen för Bolaget.

Bolaget tillämpar Kodens punkt 4.1 som mångfaldspolicy. Valberedningen ska tillämpa denna och eftersträva en sammansättning av kompetenser och erfarenheter som motsvarar de krav som ställs på styrelsen som helhet i Bolaget. Valberedningen lägger stor vikt vid mångfaldsfrågan och arbetar aktivt för att bland annat sträva efter en jämn könsfördelning. Valberedningens förslag till årsstämman publiceras inför årsstämman, senast i samband med i kallelsen, och på Bolagets webbsida.

Styrelsen

Styrelsen är, efter bolagsstämman, Bolagets högsta beslutande organ och dess högsta verkställande organ. Styrelsens uppgifter regleras i aktiebolagslagen, Bolagets bolagsordning och Kodens. Därutöver regleras styrelsens arbete av en av styrelsen årligen fastställd arbetsordning. Arbetsordningen reglerar bland annat arbets- och ansvarsfördelningen mellan styrelsens ledamöter, styrelsens ordförande och vd samt rutiner för finansiell rapportering för vd. Den nu gällande arbetsordningen fastställdes 23 maj 2024 på styrelsens konstituerande möte.

Styrelsen ansvarar för Rugvista Groups organisation och förvaltningen av Bolagets angelägenheter. Styrelsens arbetsuppgifter omfattar fastställande av strategier, mål, affärsplaner, budget, delårsrapporter, årsboksutslut samt antagande av policydokument. Styrelsen ansvarar för att säkerställa att hållbarhet integreras i verksamheten och dess strategier. Detta innebär att styrelsen ska fastställa hållbarhetsmål, övervaka hållbarhetsarbetet, bedöma och hantera hållbarhetsrisker till exempel klimatpåverkan och sociala frågor, samt tillse att bolaget transparent kommunicerar kring hållbarhetsarbetet. Styrelsen övervakar också Bolagets ekonomiska resultat och ser till att Bolaget har god intern kontroll och rutiner som säkerställer att kontroller för finansiell rapportering efterlevs samt att den finansiella rapporteringen och hållbarhetsrapporteringen är upprättad i överensstämmelse med lag och övriga tillämpliga redovisningsstandarder och krav. Dessutom ska styrelsen se till att det finns en tillfredsställande kontroll av Bolagets efterlevnad av lagar och andra regler som gäller för Bolagets verksamhet samt Bolagets interna riktlinjer. Styrelsen utvärderar verksamheten mot de mål som styrelsen har fastställt. I styrelsens arbete ingår även att identifiera hur hållbarhetsfrågor påverkar Bolagets risker och affärsmöjligheter samt att fastställa erforderliga riktlinjer för Bolagets uppträdande i samhället i syfte att säkerställa Bolagets långsiktigt värdeskapande förmåga. Styrelsen ansvarar dessutom för utvärdering av vd:s arbete. Därutöver beslutar styrelsen om större investeringar och ändringar i koncernens organisation och verksamhet.

Styrelsens ordförande leder och organiserar styrelsens arbete, ser till att styrelsen fullgör sina arbetsuppgifter och att styrelsens beslut verkställs. Styrelseordföranden är ansvarig för att styrelsen årligen utvärderar sitt arbete. Utvärdering har under året faciliterats av en extern part och skett i form av en enkät utifrån vilken styrelsen diskuterat styrkor respektive områden med förbättringspotential i styrelsearbetet i syfte att ytterligare förbättra styrelsearbetet. Styrelseutvärderingen utgör också utgångspunkt för valberedningen i arbetet med att bedöma styrelsens sammansättning.

Styrelseutskott

Styrelsens övergripande ansvar för frågor som kan beredas av styrelseutskott kan aldrig delegeras. Styrelsen har beslutat att inte inrätta något revisionsutskott eller ersättningsutskott utan att styrelsen i sin helhet fullgör de uppgifter som ankommer på sådana utskott. Det är därmed också styrelsen som helhet som övervakar hållbarhetsrapporteringen, intern kontroll och riskhantering med avseende på hållbarhetsrapporteringen samt revision av sådan rapportering. Styrelsen anser att detta fungerar väl och innebär att hela styrelsen aktivt tar del i och har full insyn i dessa viktiga frågor.

Det är därmed styrelsen som under 2024 har bedömt rutiner för intern kontroll avseende finansiell rapportering. Styrelsen följer löpande den finansiella redovisningen och rapporteringen och har utvärderat Bolagets rutiner för redovisning och finansiell rapportering. Styrelsen har också följt upp och utvärderat revisorernas arbete och oberoende.

Styrelsen följer och utvärderar tillämpningen av Bolagets riktlinjer för ersättningar till ledande befattningshavare samt gällande ersättningsstruktur och ersättningsnivåer i Bolaget. Vid styrelsens behandling av och beslut i ersättningsrelaterade frågor närvarar inte vd, eller andra ledande befattningshavare, i den mån de berörs av frågorna.

Styrelsens medlemmar

Kodregeln 4.1 tillämpas som Bolagets mångfaldspolicy. Detta innebär att styrelsen, utifrån Bolagets verksamhet, utvecklingsskede och förhållanden i övrigt, ska vara ändamålsenligt sammansatt och bestå av ledamöter med olika bakgrund, kompetens, och erfarenhet samt att en jämn könsfördelning ska eftersträvas. Enligt Bolagets bolagsordning ska styrelsen bestå av lägst tre (3) och högst tio (10) styrelseledamöter. För närvarande består Bolagets styrelse av sex styrelseledamöter varav två är kvinnor (33,3%).

I tabellen nedan presenteras översikt över styrelsens sammansättning samt närvaro på styrelsemöten. För mer detaljerad presentation av ledamöterna hänvisas till sida 58–59. och Bolagets webbplats www.rugvistagroup.com. Se not 7 "Löner och ersättningar till anställda" för information om arvode till styrelseledamöterna.

TABELL 1A. STYRELSENS MEDLEMMAR – OBEROENDE, NÄRVARO OCH INNEHAV

Namn/ Födelseår	Uppdrag	Invald	Oberoende (Bolaget och bolagsledningen)	Oberoende (större aktieägare)	Närvaro styrelsemöten	Innehav aktier (eget och närstående)	Innehav tecknings- optioner (eget och närstående)
Martin Benckert (1977)	Ordförande	2023	Ja	Nej	15 av 15	2 505 874 (madHat AB)	-
Ludvig Friberger (1979)	Ledamot	2016	Nej	Ja	14 av 15	947 977	20 000 (LTIP 2021/2024). Dessa förföll under året utan att utnyttjas
Magnus Dimert (1970)	Ledamot	2018	Ja	Ja	15 av 15	162 060	-
Hanna Graflund Sleyman (1978)	Ledamot	2022	Ja	ja	13 av 15	-	-
Patrik Berntsson (1977)	Ledamot	2023	Ja	Ja	14 av 15	3 600	-
Ebba Ljungerud (1972)	Ledamot	2023	Nej	Ja	15 av 15	6000	-

Styrelsens arbete 2024

Under räkenskapsåret 2024 höll styrelsen 15 möten, inberäknat konstituerande, ordinarie, extrainsatta och per capsulam möten. Ordinarie möten hölls enligt en fastställd årskalender för styrelsen och i enlighet med styrelsens arbetsordning. Utöver styrelsemötena har styrelsens ordförande en fortlöpande dialog med vd kring Bolagets förvaltning och verksamhet.

Huvudsakliga frågor för styrelsearbetet under räkenskapsåret 2024 har inkluderat kundresan i webbutiken, fortsatt utveckling av sortiments- och kollektionsstrategin, projektet avseende flytt till ny kontors- och logistiklokal, vdbyte, fortlöpande granskning av Bolagets intjäning, finansiella ställning och rapportering, samt strategi, affärsplaner, budget och organisations/bolagsstyrningsfrågor.

Revisorer

Ernst & Young AB (Box 4279 Nordenskiöldsgatan 24, 203 14, Malmö, Sverige) är Bolagets revisor sedan 2015. Hanna Fehland, auktoriserad revisor och medlem i FAR (branschorganisationen för revisorer i Sverige), är sedan räkenskapsåret 2023 Bolagets huvudansvarige revisor. För räkenskapsåret 2024 har Bolagets revisor översiktligt granskat Q3 rapporten samt reviderat årsredovisningen och koncernredovisningen. Bolagets revisor uttalar sig vidare om bolagsstyrningsrapporten och huruvida hållbarhetsrapport upprättats, samt tillhandahåller ett särskilt yttrande angående huruvida Bolagets riktlinjer för

ersättning till ledande befattningshavare har följts. Bolagets revisor rapporterar sina iakttagelser till aktieägarna genom revisionsberättelsen som presenteras på årsstämman. Revisorn har deltagit vid ett styrelsemöte under 2024 på vilket årsredovisningen 2023 behandlades.

För räkenskapsåret 2024 har Ernst & Young inte utfört några tjänster för Bolaget utöver revisionsuppdraget. Styrelsen övervakar revisorns opartiskhet och självständighet, samt utvärderar revisionsarbetet åtminstone årligen.

Vd och övriga ledande befattningshavare

Vd utses av och är underställd styrelsen. Vd ansvarar för Bolagets löpande förvaltning och ska utföra sin uppgift i enlighet med gällande lagstiftning, bolagsordningen, styrelsens arbetsordning, Vd-instruktionen samt eventuella ytterligare instruktioner och direktiv utfärdade av styrelsen. Vd är ansvarig för att upprätta rapporter och sammanställa information från ledningen inför styrelsemöten och är föredragande på styrelsemötena. Vd ska säkerställa att styrelsen får tillräcklig information för att kunna utvärdera koncernens finansiella ställning. Vd utser övriga ledande befattningshavare.

Bolagets styrelseledamot Ebba Ljungerud (född 1972) är tf vd för Bolaget sedan den 1 oktober 2024. Utöver vd bestod Bolagets ledningsgrupp vid utgången av räkenskapsåret 2024 av sju personer. För en närmare presentation av Bolagets vd och nuvarande ledning se sida 60–61 samt Bolagets webbsida.

Namn	Roll Ingår i ledningen sedan	Innehav aktier (eget och närstående)	Innehav teckningsoptioner (eget och närstående)
Ebba Ljungerud ¹	Tf CEO 2024	6 000	-
Michael Lindskog ²	CEO 2019		
Joakim Tuvner	CFO 2023	10 000	15 000 (LTIP 2023/2026)
Ulrika Klinkert	CMO 2017	75 900	5 000 (LTIP 2022/2025)
Carin Terins ³	CDPO 2018		
Patricia Rajkovic Widgren	COSO 2020	25 120	25 000 (LTIP 2021/2024). Dessa förföll under året utan att utnyttjas. 5 000 (2022/2025)
Anders Matthiesen	COO 2021	-	30 000 (LTIP 2021/2024). Dessa förföll under året utan att utnyttjas.
Peter Rosenfors	CTO 2021	7 730	15 000 (LTIP 2021/2024). Dessa förföll under året utan att utnyttjas.
Abdullatef Almalouhi	Director of Performance Marketing 2023	-	-
Maria Tholin	CLO 2021	6 008	7 500 (LTIP 2021/2024). Dessa förföll under året utan att utnyttjas. 10 000 (LTIP 2022/2025)

¹ Styrelseledamot Ebba Ljungerud tillträdde som tf CEO den 1 oktober 2024.

² Michael Lindskog lämnade bolaget som CEO den 30 september 2024 och ingick inte i ledningsgruppen per den siste december 2024, innehav redovisas därmed inte.

³ Carin Terins ingick inte i ledningsgruppen per den sista december 2024, innehav redovisas därmed inte.

Ersättningar till ledande befattningshavare

Årsstämman 2023 antog Bolagets riktlinjer för ersättning till ledande befattningshavare. Riktlinjerna finns tillgängliga på Bolagets webbsida. Riktlinjerna är utformade för att främja bolagets affärsstrategi, långsiktiga intressen och hållbarhet. För det fall att styrelsen beslutar om rörlig ersättning så ska kriterier för sådan ersättning enligt riktlinjerna utformas så att bl.a. hållbarhet främjas. Ledande befattningshavare i Rugvista Group utgörs av de personer som från tid till annan ingår i Bolagets ledningsgrupp. I den mån styrelseledamöter utför tjänster för Bolaget utöver styrelsearbetet ska riktlinjerna också tillämpas och ersättning och övriga villkor beslutas av styrelsen. Riktlinjerna omfattar inte ersättningar som beslutas av bolagsstämman. Styrelsen föreslår inga ändringar i riktlinjerna för ersättning till ledande befattningar till årsstämman 2025.

Under 2024 beslutade styrelsen om avvikelser från riktlinjerna vad gäller konkurrensförbud om 18 månader för avgående vd jämfört med riktlinjernas 12 månader. Avgående vds djupa kunskap om och erfarenhet av bolagets strategier och verksamhet inklusive leverantörskontakter ansågs motivera förlängt konkurrensförbud och avvikelsen ansågs nödvändig i enlighet med vad riktlinjerna föreskriver. Avvikelserna gjordes i enlighet med vad riktlinjerna föreskriver om avvikelser. Övriga uppgifter om ersättning som Bolaget lämnar framgår av not 7 "Löner och ersättningar till anställda" samt i Bolagets Ersättningsrapport som återfinns på Bolagets webbsida.

Rugvistas system för intern kontroll och riskhantering

Arbetet med intern kontroll är en viktig del av Bolagets pågående arbete med bolagsstyrningsfrågor och Bolaget arbetar kontinuerligt med att uppnå ett för Bolaget lämpligt och effektivt ramverk för intern kontroll inklusive hantering av de risker som uppkommer i verksamheten. En tydlig ansvars- och arbetsfördelning såväl mellan styrelse och vd som inom organisationen är en viktig del av Bolagets interna kontroll. Ansvar för intern kontroll i verksamheten har delegerats till utsedda medarbetare med funktionsansvar för respektive område. Nyckelelement i Bolagets riskhantering är att identifiera, utvärdera, planera relevant riskhantering samt övervaka risker. Dokumentation av incidenter, risker som materialiserats är också en del av Bolagets system för intern kontroll och riskhantering eftersom det visar på var interna kontroller saknas eller är otillräckliga och hjälper därigenom till att förhindra återkommande incidenter. Vd rapporterar löpande väsentliga risker och incidenter till styrelsen. Styrelsens övervakning inkluderar även eventuella observationer från Bolagets revisorer.

Styrelsen har fastställt ett antal policies som tillsammans med tillämpliga externa regelverk skapar de övergripande ramarna för verksamhetens styrning och kontroll. Utöver policies består Bolagets interna regelverk av ytterligare riktlinjer och processbeskrivningar/instruktioner.

Bolaget ser också företagskultur och värderingar som en central del i formandet av en ansvarsfull verksamhet. Utgångspunkten är att operativa kontroller och ramverk för riskhantering ska vara väl förankrat i de målsättningar och krav som återfinns i Bolagets värderingar (Focus on Impact, Stay True, Be Entrepreneurs), och uppförandekod.

Intern kontroll avseende finansiell rapportering

De viktigaste inslagen i Bolagets process för att säkra kvaliteten i den finansiella rapporteringen beskrivs nedan:

RAMVERK FÖR INTERN KONTROLL

Bolagets övergripande ramverk för intern kontroll med en tydlig ansvars- och arbetsfördelning, såväl mellan styrelse och vd som inom organisationen, är en viktig del av Bolagets interna kontroll. Behov av policies och riktlinjer utvärderas kontinuerligt av ledning och styrelse. Styrande dokument tillsammans med processbeskrivningar för den finansiella rapporteringen hålls tillgängliga och kända för relevant personal.

RISKBEDÖMNING OCH KONTROLLÅTGÄRDER

Riskbedömning omfattar identifiering och analys av väsentliga risker som påverkar internkontroll avseende den finansiella rapporteringen. Kontrollåtgärderna är av både förebyggande natur, det vill säga åtgärder som syftar till att undvika förluster eller felaktigheter i rapporteringen, och av upptäckande natur. Kontrollerna ska även säkerställa att felaktigheter blir rättade. Ekonomifunktionen som sammanställer rapporterna arbetar med noggrant upprättade räkenskaper och standardiserade arbetsrutiner med kontroller för att säkerställa att den finansiella rapporteringen överensstämmer med lag, tillämpliga redovisningsstandarder och övriga tillämpliga krav. Bolagets kontrollprocesser involverar styrelsen, ledning och övrig personal. Inför varje ordinarie styrelsemöte erhåller styrelsen information avseende Bolagets finansiella ställning.

INFORMATION OCH KOMMUNIKATION

Information till och inom ledningen sker bland annat vid regelbundna ledningsgruppsmöten. Styrelsen uppdateras regelbundet avseende ekonomiskt utfall inklusive vds och ledningens kommentarer till verksamheten. Iakttagelser och observationer från Bolagets revisor delges också styrelsen genom revisionsrapporter. Därutöver medverkar Bolagets revisor vid minst ett styrelsemöte per år där styrelsen ges möjlighet att ställa frågor till revisorn.

UPPFÖLJNING

Bolaget utvärderar löpande den interna kontrollen avseende den finansiella rapporteringen och att rapporteringen till styrelsen fungerar. Styrelsen tar regelbundet ställning till väsentliga riskområden och utvärderar den interna kontrollen.

Internrevision

Bolaget har en enkel juridisk och operativ struktur. Vd och funktionsansvariga medarbetare ansvarar för regelefterlevnad och intern kontroll inom sina respektive ansvarsområde. Styrelsen följer sedan upp och utvärderar Bolagets bedömning av den interna kontrollen bland annat genom Bolagets rapportering av väsentliga risker samt observationer och rapporter från Bolagets revisorer. Styrelsen har därför valt att inte ha en särskild funktion för internrevision. Behovet av separat internrevisionsfunktion utvärderas årligen av styrelsen.

Presentation av styrelsen



Martin Benckert

ORDFÖRANDE

Utbildning, tidigare uppdrag och erfarenhet: Civilingenjörsexamen i Industriell Ekonomi från Kungliga Tekniska Högskolan och civilekonomexamen från Stockholms universitet. Tidigare uppdrag och erfarenhet inkluderar ledande befattningar inom e-handel i bolag såsom inkClub, Naty AB, och Bob & Lush Ltd.

Andra väsentliga pågående uppdrag: Vd för och delägare i madHat AB samt styrelseledamot i iPiccolo AB samt i flera bolag i madHat-koncernen.



Magnus Dimert

LEDAMOT

Utbildning, tidigare uppdrag och erfarenhet: Civilekonom företagsekonomi, Handelshögskolan vid Göteborgs universitet. Tidigare uppdrag och erfarenhet inkluderar operationella roller inom onlinehandeln och som medgrundare inom sektorn. Tidigare vd och medgrundare av Adlibris och Evidensa utveckling AB samt medgrundare av Addnature och Eero Aarnio Originals. Styrelseledamot i Pierce Holding AB, LGT Group AB, ArtGlass i Malmö AB, Sofaco Holding ApS och RVRC Holding AB.

Andra väsentliga pågående uppdrag: Styrelseledamot Best Transport Holding AB, styrelseledamot i Evidensa utveckling AB samt styrelseledamot NOD Group AB.



Ludvig Friberger

LEDAMOT

Utbildning, tidigare uppdrag och erfarenhet: Erfarenhet inom programmering, mjukvaruutveckling, webbdesign och IT-arkitektur. Tidigare uppdrag och erfarenhet inkluderar styrelseordförande och vd i SolNord AB, styrelseledamot i Solelgrossisten Sverige AB samt medgrundare, vd och CTO på Rugvista.

Andra väsentliga pågående uppdrag: Styrelseuppdrag i ArtGlass i Malmö AB, Aqvify AB, Transistormedia AB, Ekolution Holding AB, RECOMA AB, Care of Carl Holding AB, IFSEK – Institutet för solenergiqualitet AB, OMG Plantbased Food AB, Local taste convenience AB samt vd och styrelseuppdrag i Cutting Edge Construction AB och ESS – Energy Storage Solutions AB.



Hanna Graflund Sleyman

LEDAMOT

Utbildning, tidigare uppdrag och

erfarenhet: Civilekonomexamen, Handelshögskolan i Stockholm, studier i Industriell Ekonomi vid Kungliga Tekniska Högskolan i Stockholm (KTH). Tidigare uppdrag och erfarenhet inkluderar styrelseledamot Atrium Ljungberg AB och Embellence Group AB (publ). Commercial manager/Head of Vendor Management Amazon Sweden, Executive Director APAC för Daniel Wellington, vd Departments & Stores AB, och vd Kicks Group.

Andra väsentliga pågående uppdrag:

Styrelseledamot Dustin Group AB, Executive Vice President Emerging Technologies för Axel Johnson koncernen.



Patrik Berntsson

LEDAMOT

Utbildning, tidigare uppdrag och

erfarenhet: Masterexamen i ekonomi från Handelshögskolan i Göteborg. Tidigare uppdrag och erfarenhet inkluderar ledande roller på H&M inom bland annat logistics, merchandising och controlling.

Andra väsentliga pågående uppdrag:

CFO för Portfolio Brands H&M Group.



Ebba Ljungerud

LEDAMOT

Utbildning, tidigare uppdrag och

erfarenhet: Examen i ekonomi från Lunds universitet. Tidigare uppdrag och erfarenhet inkluderar vd för Paradox Interactive, ledande roller på Kindred Group PLC och Betsson samt styrelseledamot i Paradox interactive och Bingo.com Ltd.

Andra väsentliga pågående uppdrag:

Tf vd Rugvista AB och koncern-vd, styrelseledamot i Goals AB, Enad Global 7 AB (publ) och styrelseordförande i Canucci AB och Nelly Group AB (publ).

Presentation av ledande befattningshavare

**Ebba Ljungerud**

CEO (tf)

Utbildning: Examen i ekonomi från Lunds universitet.**Tidigare uppdrag och erfarenhet:** vd för Paradox Interactive, ledande roller på Kindred Group PLC och Betsson samt styrelseledamot i Paradox interactive och Bingo.com Ltd.**Andra väsentliga pågående uppdrag:** Styrelseledamot i Goals AB, Enad Global 7 AB (publ) och styrelseordförande i Canucci AB och Nelly Group AB (publ).**Joakim Tuvner**

CFO

Utbildning: Civilekonomexamen, Lunds universitet.**Tidigare uppdrag och erfarenhet:** Head of Finance Latinamerika / Asien för Ori-flame, CFO och vice vd för Pågen, CFO för Bona, VP Finance EMEA för Oatly**Andra väsentliga pågående uppdrag:** -**Ulrika Klinkert**

CMO

Utbildning: Civilingenjör, studier i marketing och ekonomi, LTH (Lunds Tekniska Högskola), Karlsruhe Institute of Technology, och Australian National University**Tidigare uppdrag och erfarenhet:** Marketing Director på Hilding Anders International AB, Head of Marketing på Betsson Group AB, Market Manager på Kjell & Company.**Andra väsentliga pågående uppdrag:** -**Patricia Rajkovic Widgren**

COSO

Utbildning: Marknadsekonom, IHM Business School Stockholm.**Tidigare uppdrag och erfarenhet:** Rekryteringskonsult Prawia AB och Appointed Sverige AB, vd Biltema Sweden AB och Century Europe AB.**Andra väsentliga pågående uppdrag:** Styrelseledamot Amfori BSCI**Anders Matthiesen**

COO

Utbildning: Economics and Business Administration och Supply Chain Management, Copenhagen Business School.**Tidigare uppdrag och erfarenhet:** Managementkonsult på Implement Consulting Group, Director POSM på Pandora.**Andra väsentliga pågående uppdrag:** -**Peter Rosenfors**

CTO

Utbildning: Civilingenjör, Luleå Tekniska Universitet.**Tidigare uppdrag och erfarenhet:** CTO på CDON AB, Engineering Manager på Axis Communications, Head of R&D på Palette Software, Head of Development på FordonsData Nordic AB.**Andra väsentliga pågående uppdrag:** -



Abdullatef Almalouhi

DIRECTOR OF PERFORMANCE MARKETING

Utbildning: Master of Business Administration, Northampton University, Bachelor of Arts English Literature Albaath University.

Tidigare uppdrag och erfarenhet: Head of Digital Marketing på Pets Deli, Head of SEA på Rakuten, performance marketing roller på Watchmaster och Peak Ace samt Account Director på Nithar Creative Agency.

Andra väsentliga pågående uppdrag: –



Maria Tholin

CLO

Utbildning: LL.M juridik, Lunds universitet.

Tidigare uppdrag och erfarenhet: Legal Counsel Ikano Bank och Senior Associate Mannheimer Swartling advokatbyrå.

Andra väsentliga pågående uppdrag: –

Revisors yttrande om bolagsstyrningsrapporten

Till bolagsstämman i Rugvista Group AB (publ),
org. nr 559037-7882

Uppdrag och ansvarsfördelning

Det är styrelsen som har ansvaret för bolagsstyrningsrapporten för år 2024 på sidorna 50–61 och för att den är upprättad i enlighet med årsredovisningslagen.

Granskningens inriktning och omfattning

Vår granskning har skett enligt FARs rekommendation RevR 16 Revisorns granskning av bolagsstyrningsrapporten. Detta innebär att vår granskning av bolagsstyrningsrapporten har en annan inriktning och en väsentligt mindre omfattning jämfört med den inriktning och omfattning som en revision enligt International Standards on Auditing och god revisionssed i Sverige har. Vi anser att denna granskning ger oss tillräcklig grund för våra uttalanden.

Uttalande

En bolagsstyrningsrapport har upprättats. Upplysningar i enlighet med 6 kap. 6 § andra stycket punkterna 2–6 årsredovisningslagen samt 7 kap. 31 § andra stycket samma lag är förenliga med årsredovisningen och koncernredovisningen samt är i överensstämmelse med årsredovisningslagen.

Malmö den 14 april 2025

Ernst & Young AB

HANNA FEHLAND

Auktoriserad revisor

