

Bolagsstyrningsrapport 2020

Bolagsstyrningen i Obducat AB (publ) sker via årsstämman, styrelsen och verkställande direktören i enlighet med aktiebolagslagen (2005:551), bolagsordningen, årsredovisningslagen (1995:1554), noteringsavtalet med Nordic Growth Market NGM AB och Svensk kod för bolagsstyrning ("Koden"). Det är god sed på aktiemarknaden för svenska bolag vars aktier är upptagna till handel på en reglerad marknad att tillämpa Koden. Obducat tillämpar Koden och denna bolagsstyrningsrapport har upprättats i enlighet med den. Gällande kod finns tillgänglig på Kollegiet för svensk bolagsstyrnings hemsida <http://www.bolagsstyrning.se>. Vidare tillhandahåller Obducat information på bolagets hemsida enligt gällande krav. Bolagsstyrningsrapporten som återges nedan är ett utdrag från årsredovisningen 2020 sid 41-45. Revisorns rapport över granskningen av bolagsstyrningsrapporten återfinns i revisorns rapport till årsstämman i årsredovisningen 2020 på sid 83.

Bolagsstyrningsrapport

Bolagsstyrning

Bolagsstyrningen i Obducats är baserad på aktiebolagslagen, årsredovisningslagen, noteringsavtalet med NGM Equity, Svensk kod för bolagsstyrning (Koden) samt andra relevanta lagar och regelverk.

Bolagsstämman

Bolagsstämman är Obducats högsta beslutande organ och det forum som aktieägarna kan utöva inflytande över bolaget. Varje aktieägare har rätt att delta och utöva rösträtt för sina aktier vid bolagsstämman. En aktieägare som inte personligen kan närvara vid bolagsstämman får utöva sin rätt genom ett ombud.

Årsstämman skall hållas inom sex månader efter räkenskapsårets utgång. Årsstämmans uppgifter regleras i aktiebolagslagen. Genom omröstning på årsstämman beslutas bland annat om styrelsens sammansättning, förändringar i bolagsordningen samt andra förekommande ärenden. Bolagets aktier är utgivna i fyra serier, aktie av serie A och aktie av serie B samt preferensaktie av serie A och preferensaktie av serie B. Aktie av serie A samt preferensaktie av serie A medför tio röster och aktie av serie B samt preferensaktie av serie B en röst. Beslut som fattas på årsstämman fattas i enlighet med aktiebolagslagens bestämmelser kring majoritetens storlek. Styrelsen och revisorerna liksom representanter från bolagsledningen är normalt närvarande för att kunna besvara frågor.

Det totala antalet aktier per den 31 december 2020 i Obducats AB (publ) uppgår till 142 458 837 aktier fördelat på 3 990 152 stamaktier av serie A, 136 341 508 stamaktier av serie B, 15 preferensaktier av serie A samt 2 127 162 preferensaktier av serie B. Aktierna berättigar till sammanlagt 178 370 340 röster.

Årsstämman 2020

Årsstämman hölls den 10 juni 2020 och fastställde resultat- och balansräkningarna för moderbolaget och koncernen samt beviljade styrelsen och verkställande direktören ansvarsfrihet för räkenskapsåret 2019. Besluts att årets resultat balanseras i ny räkning.

I enlighet med valberedningens förslag beslöts att styrelsen ska bestå av tre ordinarie ledamöter utan suppleanter. Till ordinarie styrelseledamöter omvaldes Patrik Lundström, Jarl Hjärre och Henri Bergstrand. Besluts att omvälja Patrik Lundström till styrelseordförande. I enlighet med valberedningens förslag, beslöts vidare att bolaget ska ha en ordinarie revisor med en

revisorssuppleant. Auktoriserade revisorn Mats Pålsson omvaldes till bolagets revisor och auktoriserade revisorn Petter Rankell omvaldes till revisorssuppleant.

I enlighet med valberedningens förslag beslöts vidare att arvode till styrelsen ska utgå med 240 000 SEK till styrelsens ordförande och med 120 000 kronor till var och en av övriga ledamöter som ej är anställda i bolaget. Arvode om 3 000 SEK per sammanträde ska utgå till var och en av ledamöterna i revisionsutskottet och ersättningsutskottet. Styrelseledamot som utför arbete för bolaget utöver normalt årligt styrelsearbete, ska liksom tidigare, efter beslut av styrelsen, kunna erhålla skälig marknadsmässig ersättning för sådant arbete. Styrelsearvode och ersättning för deltagande i utskottssammanträde ska ej utgå till styrelseledamot för det fall denne har anställning i bolaget.

Besluts även om utseende av valberedning samt riktlinjer för ersättning till ledande befattningshavare i enlighet med framlagda förslag. Besluts att ge styrelsen emissionsbemyndigande i enlighet med framlagt förslag.

I enlighet med styrelsens förslag beslöts om minskning av aktiekapitalet genom indragning av egna preferensaktier samt ökning av aktiekapitalet genom fondemission utan utgivande av nya aktier.

Valberedning

Valberedningens uppgift är att inför årsstämman framlägga förslag på styrelseledamöter samt revisor för perioden fram till nästa årsstämma, samt förslag på ersättning för dessa styrelseledamöter. Valberedningen arbetar utifrån svensk kod för bolagsstyrning.

Enligt beslut av årsstämman 2020 ska valberedningen bestå av styrelsens ordförande samt en representant för envar av de fyra till röstetalet största aktieägarna per den 31 juli 2020. De utsedda ledamöterna ska tillsammans med styrelsens ordförande därefter utse ytterligare en ledamot som ska representera de medelstora/mindre aktieägarna. Inför årsstämman 2021 utgörs valberedningen av: Henri Bergstrand som företrädare European Nano Invest AB, Lars Montelius som företrädare NanoBiochip Sweden AB, Håkan Petersson som företrädare Per-Olof Lodin, Lennart Jarvén som företrädare Gunvald Berger, Peter Sterner som företrädare medelstora/mindre aktieägare samt Patrik Lundström i egenskap av styrelsens ordförande. Valberedningen representerar cirka 30 procent av antalet röster i Obducats enligt ägarförhållanden per den 31 juli 2020. Valberedningen konstituerades den 18 december 2020.

Styrelse

Enligt bolagsordningen skall styrelsen ha tre till tolv ledamöter som väljs av bolagsstämman. Obducat AB:s styrelse har sedan årsstämman 2020 haft tre ledamöter. Styrelse och koncernledning i Obducat AB presenteras på sidan 84 i årsredovisningen.

Obducats styrelse består av följande personer:

Namn	Befattning	OBEROENDE I FÖRHÅLLANDE TILL;	
		Bolaget och Bolagsledningen	Större Aktieägare
Patrik Lundström	Styrelseordförande	Nej	Nej
Jarl Hjärre	Styrelseledamot	Ja	Ja
Henri Bergstrand	Styrelseledamot	Nej	Nej

Styrelsens ansvarsområden

Styrelsen ansvarar för bolagets organisation och förvaltning i enlighet med den svenska aktiebolagslagen och utser VD samt revisions- och ersättningsutskott. Styrelsen skall på årsstämman presentera förslag till principer för ersättning och andra anställningsvillkor till ledande befattningshavare för godkännande av stämman. Utifrån dessa principer skall styrelsen besluta om lön och annan ersättning till VD. Styrelsen sammanträder minst sex gånger årligen.

Styrelsens arbetsformer

Styrelsen fastställer årligen en arbetsordning för styrelsen och instruktioner för arbetande styrelseordförande och för verkställande direktör. Styrelsens arbetsordning anger bland annat styrelseledamöternas uppgifter, vilka ärenden som skall behandlas och föreskrifter för styrelsemötenas genomförande. På bolagets styrelsemöten behandlas ett antal fasta punkter som föreligger vid respektive styrelsemöte, exempelvis godkännande av protokoll från föregående möte, genomgång av affärsläge samt ekonomisk rapportering. Därutöver behandlas i förekommande fall frågor såsom årsbokslut, delårsrapporter, budget, likviditet och finansiering samt övergripande frågor som strategi och omvärldsanalys.

Under 2020 hade styrelsen 15 protokollförda möten varav 6 ordinarie inplanerade möten med obligatoriska punkter i dagordningen samt 5 extra styrelsemöten. Vid ett styrelsemöte deltog Bolagets revisorer utan närvaro av företagsledningen. Förutom ovan nämnda styrelsemöten har 4 per capsulam-möten genomförts.

Under 2020 har styrelseledamöterna deltagit på styrelsemöten enligt följande:

NÄRVARO VID STYRELSEMÖTEN 2020*

Patrik Lundström, Styrelseordförande	11 (11)
Henri Bergstrand, Styrelseledamot	11 (11)
Jarl Hjärre, Styrelseledamot	11 (11)
Magnus Breidne, Styrelseledamot**	6 (6)
Ola Möllerström, Styrelseledamot**	6 (6)

* Siffran inom parentes anger totalt antal styrelsemöten under året som styrelsemedlemmen är kallad till, exklusive per capsulam möten

** Medlem i styrelsen t.o.m. årsstämman 2020

Revisionsutskott

Revisionsutskottets uppdrag framgår av en skriftlig uppdragsbeskrivning. Revisionsutskottets huvudsakliga uppgift är att behandla frågor rörande koncernens revision, att bedöma omfattning och inriktning av ekonomiska processer och kvaliteten av den interna kontrollen. Dessutom behandlas kvalitetsfrågor för den externa finansiella rapporteringen. Vidare sker uppföljning av de externa revisorernas arbete för att förvissa sig om att arbetet bedrivs oberoende, objektivt och kostnadseffektivt. Revisionsutskottet har även till uppgift att hantera processen vid val av revisorer.

Efter årsstämman 2020 beslutade den nyvalda styrelsen att inte inrätta ett revisionsutskott utan hela styrelsen har fullgjort revisionsutskottets arbetsuppgifter. Styrelsen motiverar beslutet med att styrelsens fulla kompetens därmed kan tillvaratas samtidigt som sammanträdena effektiviseras.

Ersättningsutskott

Ersättningsutskottets huvudsakliga uppgift är att tillse att styrelsens riktlinjer för ersättningar till VD och andra ledande befattningshavare efterföljs och att föreslå styrelsen eventuella förändringar.

Efter årsstämman 2020 beslutade den nyvalda styrelsen att inte inrätta ett ersättningsutskott utan hela styrelsen har fullgjort ersättningsutskottets arbetsuppgifter. Styrelsen motiverar beslutet med att styrelsens fulla kompetens därmed kan tillvaratas samtidigt som sammanträdena effektiviseras.

Avvikelse från kodens regler

Efter årsstämman 2020 beslutade den nyvalda styrelsen att inte inrätta ett ersättningsutskott utan hela styrelsen har fullgjort ersättningsutskottets arbetsuppgifter. Styrelsen motiverar beslutet med att styrelsens fulla kompetens därmed kan tillvaratas samtidigt som sammanträdena effektiviseras.

Styrelsens ersättning

Vid årsstämma den 10 juni 2020 beslöts i enlighet med valberedningens förslag att arvode till styrelsen ska utgå med 240 000 SEK till styrelsens ordförande och med 120 000 kronor till var och en av övriga ledamöter som ej är anställda i bolaget. Arvode om 3 000 SEK per sammanträde ska utgå till var och en av ledamöterna i revisionsutskottet och ersättningsutskottet.

Styrelseledamot som utför arbete för bolaget utöver normalt årligt styrelsearbete, ska liksom tidigare, efter beslut av styrelsen, kunna erhålla skälig marknadsmässig ersättning för sådant arbete. Ingen sådan ersättning har utbetalts under 2020.

Styrelsearvode och ersättning för deltagande i utskottssammanträde ska ej utgå till styrelseledamot för det fall denne har anställning i bolaget.

Arbetande Styrelseordförande och Koncernchef

Utöver de arbetsuppgifter som framgår av lag och arbetsordning, har styrelsen uppdragit åt styrelseordföranden att även utföra andra uppgifter som s.k. arbetande styrelseordförande/koncernchef. Styrelsen har därför beslutat om en särskild arbetsinstruktion för arbetande styrelseordförande/koncernchef i vilken det regleras ansvarsfördelningen mellan ordförandes övergripande uppgift och relation till VD och moderbolagets styrelse. I ansvaret som arbetande ordförande ingår, i enlighet med den särskilda arbetsinstruktionen, att även utgöra ordförande (koncernchef) i koncernledningen. Därvid ska ordföranden rapportera till styrelsen vad avser förslag och överväganden från ledningsgruppen i syfte att identifiera och erhålla de beslut som kan erfordras från styrelsens sida. Uppdraget som arbetande styrelseordförande innefattar övergripande hantering av koncernens långsiktiga strategifrågor inom ramarna för styrelsens ansvar i moderbolag och dotterbolag. Vidare innefattar uppdraget att representera bolagen i olika sammanhang samt att bistå verkställande direktören som rådgivare i vad gäller den löpande förvaltningen av moderbolagets operationella verksamhet. Uppdraget omfattar även att vara ansvarig för den löpande verksamheten i de rörelsedrivande dotterbolagen i koncernen. Årsstämman den 10 juni 2020 beslöt att välja Patrik Lundström till styrelseordförande för bolaget. Patrik Lundström agerar som heltidsarbetande styrelseordförande/koncernchef. Som en konsekvens härav har Patrik Lundström avgått som verkställande direktör för moderbolaget Obducat AB.

Verkställande direktör

Styrelsen utser verkställande direktör och fastställer en instruktion för dennes arbete. Verkställande direktören ansvarar för den dagliga verksamheten i moderbolaget. Verkställande direktören säkerställer tillsammans med

styrelsens ordförande att styrelsen får den information som krävs för att styrelsen ska kunna fatta väl underbyggda beslut. André Bergstrand är tillförordnad verkställande direktör sedan den 29 maj 2018.

Ersättning till ledande befattningshavare

Följande riktlinjer för ersättning till ledande befattningshavare godkändes av årsstämman den 10 juni 2020. Med ledande befattningshavare avses de personer som utgör bolagets koncernledning. Detaljerad beskrivning av erhållna ersättningar för ledande befattningshavare under år 2019 och år 2020 finns i Not 13.

"Formerna av ersättning m.m. Ersättningen till ledande befattningshavare ska vara marknadsmässig och får bestå av följande komponenter: fast kontantlön, eventuell rörlig kontantersättning, pensionsförmåner samt övriga förmåner. Totalersättningen till ledande befattningshavare ska innehålla en avvägd blandning av ovan nämnda komponenter.

Den fasta kontantlönen ska vara individuell och baserad på den ledande befattningshavarens ansvar och befogenheter.

För koncernchefen får den rörliga kontantersättningen uppgå till högst 50 procent av den fasta årliga kontantlönen. För övriga ledande befattningshavare får motsvarande ersättning uppgå till högst 30 procent av befattningshavarens fasta årliga kontantlön. Rörlig kontantersättning är inte pensionsgrundande.

Pensionsförmåner ska vara marknadsmässiga och avgiftsbestämda. Pensionspremierna för avgiftsbestämd pension ska uppgå till högst 35 procent av den fasta årliga kontantlönen. Styrelsen ska ha rätt att utan hinder av ovanstående istället erbjuda andra lösningar som är kostnadsmässigt likvärdiga för bolaget.

Övriga förmåner får innefatta bl.a. bilförmån och sjukvårdsförsäkring. Sådana förmåner ska vara av begränsat värde i förhållande till övrig kompensation och överensstämma med vad som marknadsmässigt är brukligt. Övriga förmåner får sammanlagt uppgå till högst 15 procent av den fasta årliga kontantlönen.

Beträffande anställningsförhållanden som lyder under andra regler än svenska får, såvitt avser pensionsförmåner och andra förmåner, vederbörliga anpassningar ske för att följa tvingande sådana regler eller fast lokal praxis, varvid dessa riktlinjers övergripande ändamål så långt möjligt ska tillgodoses.

Upphörande av anställning: Vid upphörande av ledande befattningshavares anställning ska gälla en ömsesidig uppsägningstid om mellan sex och tolv månader. Fast kontantlön, och i förekommande fall bilförmån, ska utgå under uppsägningstiden. Avgångsvederlag eller liknande ersättning ska som utgångspunkt inte utgå.

Kriterier för utdelning av rörlig kontantersättning m.m. Rörlig kontantersättning ska vara kopplad till förutbestämda och mätbara kriterier, som kan vara finansiella eller icke-finansiella, utformade med syfte att främja bolagets långsiktiga värdeskapande. Kriterierna ska bland annat relatera till koncernens omsättningsutveckling och lönsamhet. Kriterierna ska vidare vara utformade så att de främjar Obducats affärsstrategi och långsiktiga intressen, inklusive dess hållbarhet.

Uppfyllelse av kriterier för utbetalning av rörlig kontantersättning ska mätas under en period om ett eller flera år. När mätperioden för uppfyllelse av kriterier för utbetalning av rörlig kontantersättning avslutats ska fastställas i vilken utsträckning kriterierna uppfyllts. Styrelsen ansvarar för bedömningen avseende rörlig kontantersättning till ledande befattningshavare. Såvitt avser finansiella mål ska bedömningen baseras på den av bolaget senast offentliggjorda finansiella informationen.

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, ersättningens komponenter samt ersättningens ökning och ökningstakt över tid har utgjort en del av styrelsens beslutsunderlag vid utvärderingen av skäligheten av riktlinjerna och de begränsningar som följer av dessa.

Beslutsprocessen för att fastställa, se över och genomföra riktlinjerna: Styrelsen har inte inrättat ett ersättningsutskott utan fullgör i sin helhet de uppgifter som ankommer på ett sådant. I utskottets uppgifter ingår att bereda styrelsens beslut om förslag till riktlinjer för ersättning till ledande befattningshavare. Styrelsen ska upprätta förslag till nya riktlinjer åtminstone vart fjärde år och lägga fram förslaget för beslut vid årsstämman. Riktlinjerna ska gälla till dess att nya riktlinjer antagits av bolagsstämman. Ett ersättningsutskott ska även följa och utvärdera program för rörliga ersättningar för koncernledningen, tillämpningen av riktlinjer för ersättning till ledande befattningshavare samt gällande ersättningsstrukturer och ersättningsnivåer i koncernen. Vid styrelsens behandling av och beslut i ersättningsrelaterade frågor närvarar inte koncernchefen eller andra ledande befattningshavare, i den mån de berörs av frågorna.

Frångående av riktlinjerna: Styrelsen får besluta att tillfälligt frångå riktlinjerna helt eller delvis, om det i ett enskilt fall finns särskilda skäl för det och ett avsteg är nödvändigt för att tillgodose Obducats långsiktiga intressen, inklusive dess hållbarhet, eller för att säkerställa Obducats ekonomiska bärkraft.”

Styrelsen föreslår att låta gällande riktlinjer för ersättning till ledande befattningshavare fortsätter gälla utan förändringar även under nästkommande år.

Interna policyer

Att ha aktien upptagen till handel på en reglerad marknadsplats innebär att ett stort antal regler och förhållningssätt måste följas. Vissa av dessa är reglerade enligt lag och i noteringsavtalet med NGM Equity, andra är endast rekommendationer. Obducats styrelse har antagit bland annat följande interna policyer och regelverk: finanspolicy, informationspolicy, kvalitetspolicy, IT- och säkerhetspolicy, jämställdhetspolicy, miljöpolicy och arbetsmiljöpolicy. Samtliga policyer och interna regelverk ses över kontinuerligt och uppdateras vid behov.

Finansiell rapportering

Styrelsen säkerställer kvaliteten avseende den finansiella rapporteringen genom granskning av alla finansiella rapporter som ledningen lämnar till styrelsen. Den ekonomiska rapportering som innefattar värderingsfrågor, bedömningar och riktlinjer för revisionen behandlas kontinuerligt av styrelsen. Styrelsen ser även till att granskning och uppföljning av juridiska ärenden och tvister sker löpande. Bolagets revisorer avger årligen en rapport till styrelsen med uppgift om att de har granskat bolaget samt resultatet av granskningen. Denna rapport presenteras muntligen av revisorerna vid det styrelsemöte som behandlar bokslutskommunikén. Styrelseledamöterna ges vid detta möte tillfälle att ställa frågor till revisorerna. Det förväntas att revisorernas redogörelse bland annat tydliggör huruvida bolaget är organiserat på ett sätt som gör det möjligt att på ett säkert sätt övervaka intern kontroll, bokföring, förvaltning av tillgångar och bolagets ekonomiska förhållanden.

Extern revision

På årsstämman 2020 omvaldes Mats Pålsson, Grant Thornton Sweden AB, som revisor, för tiden intill slutet av nästa årsstämma. Revisorernas arbete skall utföras efter en revisionsplan som fastställs tillsammans med styrelsen. Revisorerna informerar årligen styrelsen om utförda tjänster utöver revisionen, arvoden för sådana tjänster och andra omständigheter som kan påverka bedömningen av revisorernas oberoende. Revisorerna skall även delta vid årsstämman och där presentera sitt arbete, sina konstateranden och sina slutsatser. Minst en gång per år skall styrelsen träffa bolagets revisorer utan närvaro av verkställande direktören eller annan person från bolagsledningen. Revisionen utförs i enlighet med aktiebolagslagen och god revisionsordning i Sverige, vilken är baserad på INTERNATIONAL AUDITING AND ASSURANCE STANDARDS BOARDS (IAASB) internationella ramverk för bestyrkandeuppdrag.

Styrelsens rapport om intern kontroll

Denna del av bolagsstyrningsrapporten beskriver hur den interna kontrollen avseende finansiell rapportering är organiserad i Obducat.

Kontrollmiljö

Kontrollmiljön är grunden för den interna kontrollen avseende den finansiella rapporteringen. Bolagets interna kontrollstruktur bygger bland annat på en tydlig ansvars- och arbetsfördelning mellan såväl styrelse och bolagsledning som inom den operativa verksamheten. Vidare finns en rad skriftliga policyinstruktioner med riktlinjer som styrelsen fastställt och som kontinuerligt utvärderas och följs upp av ledning och styrelse. Dessa styrande dokument kommuniceras via fastställda interna informations- och kommunikationsvägar och är därmed tillgängliga och kända för berörd personal.

Riskhantering och kontrollaktiviteter

Riskbedömningen inom Obducat är en kontinuerlig process i hela organisationen för att identifiera och hantera risker för bolaget. Bolaget har gjort en riskanalys där riskerna i verksamheten systematiskt identifierats utifrån riskens sannolikhet och konsekvens för bolaget. Denna framtagna riskbedömning styr nivån och kraven på uppföljning och kontroller som görs för att säkerställa bolagets verksamhet. Kontrollaktiviteter sker på alla nivåer i bolaget där Koncernchef och CFO ansvarar för att verifiera, analysera och säkerställa att framtagen information är korrekt och fullständig. Ledningens uppföljning sker bl. a. genom att regelbundna möten hålls där ekonomiska ställning och resultat samt risker och möjligheter diskuteras. Styrelsen analyserar bl. a. månatliga verksamhetsrapporter där ledningen redogör för den gångna perioden och kommenterar bolagets ekonomiska ställning och resultat. Därutöver lämnar arbetande styrelseordförande separat rapportering i de månatliga verksamhetsrapporterna. På detta sätt följs väsentliga fluktuationer och avvikelser upp vilket minimerar riskerna för fel i den finansiella informationen.

Information och kommunikation

Bolagets information och kommunikation skall vara korrekt, öppen, snabb och samtidigt riktad till alla intressegrupper. All extern kommunikation skall ske i enlighet med noteringsavtalet med NGM. Kvartalsrapporter och årsredovisningen publiceras efter genomgång av styrelsen på fastställda datum på bolagets hemsida och via pressmeddelande.

Internt styrande dokument i form av policyer, riktlinjer och handböcker finns tillgängliga för berörd personal via bolagets intranät.

Uppföljning

Baserat på den ordinarie löpande finansiella rapporteringen samt resultat av externrevisorernas granskning utvärderar styrelsen löpande den interna kontrollen samt den finansiella rapporteringens riktighet och fullständighet. Bolaget har valt att inte ha en internrevision då bolaget bedömer att den granskning som de externa revisorerna genomför samt den utvärdering och analys som sker i styrelsen är tillräcklig för att säkerställa kvalitén i bolagets finansiella rapportering och interna kontroll.