

Bolagsstyrningsrapport

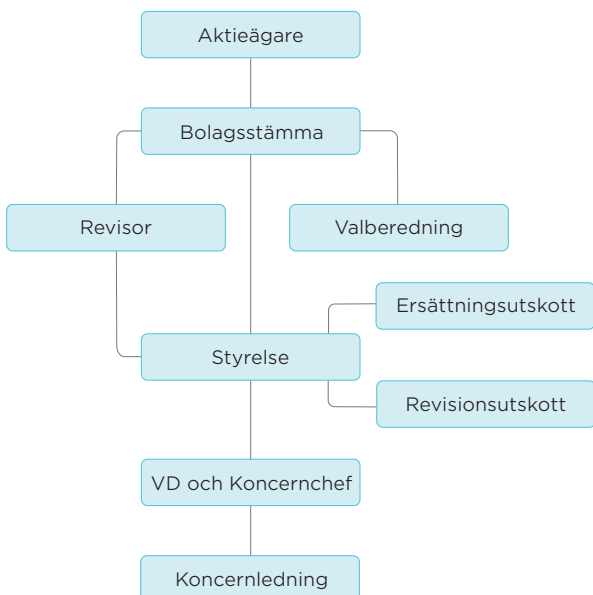
Denna bolagsstyrningsrapport för Plejd AB (publ), org. nr 556790-9477 ("Bolaget"), är framställd i enlighet med årsredovisningslagen (1995:1554). Bolaget tillämpar Svensk kod för bolagsstyrning ("Koden") och följer tillämpliga lagar främst aktiebolagslagen och årsredovisningslagen. Det är styrelsen i Bolaget som har ansvaret för bolagsstyrningsrapporten. Bolagsstyrningsrapporten för verksamhetsåret 2022 har granskats av företagets revisorer och beskrivs i "Revisorernas yttrande om Bolagsstyrningsrapporten".

Bolagsstyrning

Plejd AB (publ) är ett svenskt publikt aktiebolag med säte i Mölndals kommun, Västra Götalands Län. Bolaget är noterat på Spotlight Stock Market sedan 11 april 2016. Plejd tillämpar svensk kod för bolagsstyrning ("Koden") och lämnar här bolagsstyrningsrapport för räkenskapsåret 2022. Bolagsstyrningsrapporten har granskats av bolagets revisorer.

Riktlinjerna avseende Koden finns att tillgå på www.bolagsstyrning.se. Koden bygger på principen "följ eller förklara" vilket innebär att företag som tillämpar Koden kan avvika från enskilda regler men då ange en förklaring till avvikelserna.

Bilden nedan beskriver översiktligt bolagsstyrningen inom Plejd



Avsteg från koden

Bolaget har valt att göra avsteg från punkt 2.3 genom att inte begränsa personer i bolagsledningen att ingå i valberedningen, personer från bolagsledningen får dock inte utgöra en majoritet av ledamöterna eller utses till ordförande, vidare så ska inte VD ingå som ledamot i

valberedningen. Bolaget anser att personer i bolagsledningen har en god inblick i verksamheten vilket kan vara till fördel när man utvärderar kandidater och vill därför inte begränsa dessa från att bli valda av ägarna. Bolaget har också valt att göra avsteg från punkt 4.3 genom att inte begränsa personer i bolagets ledning eller ledningen av dess dotterbolag att ingå i styrelsen. Bolaget vill med detta inte begränsa stämmans möjlighet att välja kandidater och anser att styrelsens oberoende mot företaget är säkerställt genom att majoriteten av styrelseledamöterna är oberoende till bolaget som helhet enligt vad som redan nämns i punkt 4.4.

Bolaget gör avsteg från punkt 7.6. genom att bolagets revisorer ej granskat bolagets halvårs- eller niomånadersrapport.

Aktieägare

Bolagets aktie är upptagen till handel på Spotlight Stock Market sedan den 11 april 2016 och aktien listas på Spotlight Next som är ett premiumsegment på Spotlight Stock Market.

Vid utgången av år 2022 uppgår aktiekapitalet till 1 606 008 kr fördelade på 10 706 720 aktier med ett kvotvärde på 0,15 kr.

De finns fyra ägare som tillsammans äger dessa 28,5% av aktierna. De fyra aktieägarna är Christian von Koenigsegg privat och via bolag, Handelsbanken Fonder, Pluspole Group och Tansaki AB.

Det totala antalet aktieägare var vid årsskiftet 32 575 st.

Bolagsstämmor

Aktieägarnas rätt att besluta om Plejds angelägenheter utövas vid årsstämman och i förekommande fall extra bolagsstämma. Årsstämma hålles i Mölndal alternativt Göteborg varje kalenderår före juni månads utgång. Extra bolagsstämma hålles vid behov.

Årsstämman fattar beslut i ett antal obligatoriska frågor som följer av aktiebolagslagen och bolagsordningen som till exempel fastställande av resultat- och balansräkning, disposition av vinstmedel samt prövar frågan om ansvarsfrihet gentemot bolaget. Årsstämman beslutar också om valberedningens sammansättning, val av styrelseledamöter och styrelsens ordförande, revisor, ersättning till styrelseledamöter och revisor, riktlinjer för rörlig ersättning till VD och andra ledande befattningshavare samt eventuella ändringar av bolagsordningen.

Årsstämma 2022

Följande beslut fattades på årsstämman den 28 april 2022:

- Årsstämman fastställde årsbokslut, vinstdisposition och ansvarsfrihet för styrelse och VD.
- Beslut om ändrad bolagsordning med avseende på antal styrelseledamöter och suppleanter.
- Omval av styrelseledamöter: Ylwa Karlgren, Nico Jonkers, Lars Kry, Gustav Josefsson samt Erik Calissendorff.
- Nyval av styrelseledamöter: Halldora von Koenigsegg och Emmanuel Ergul. Ylwa Karlgren valdes till styrelsens ordförande.
- Val av registrerade revisionsbolaget Öhrlings PricewaterhouseCoopers till bolagets revisionsbyrå med auktoriserade revisorn Johan Malmqvist som huvudansvarig revisor.
- Stämman fastställde valberedningens förslag till arvoden för styrelse och revisor.
- Beslut om valberedningsinstruktion och valberedningens ledamöter.
- Stämman godkände förslaget om riktlinjer för ersättning till VD och övriga ledande befattningshavare.
- Styrelsen bemyndigades att vid ett eller flera tillfällen och med eller utan aktieägarnas företrädesrätt besluta om nyemission av aktier om högst 5 procent av det registrerade aktiekapitalet i Bolaget.

Det fullständiga protokollet från årsstämman 2022 finns på www.plejd.com/investerare

Årsstämma 2023

Årsstämman 2023 äger rum torsdagen den 27 april 2023. För vidare information, se Plejds webbplats www.plejd.com/investerare

Valberedning

Plejds årsstämma fattar beslut om rutiner för valberedningens tillsättande och arbete. Valberedningens uppdrag omfattar beredning och upprättande av förslag till val av styrelseledamöter, styrelsens ordförande, stämmodordförande samt revisor liksom förslag rörande arvode till styrelsens ledamöter, ledamöter i eventuella styrelseutskott och till revisorn.

Vid årsstämman 2022 beslutades att valberedningen ska bestå av lägst tre och högst sex ledamöter och att ledamöterna skall väljas på den ordinarie årsstämman. De fyra största ägarna eller ägargrupperna i bolaget enligt Euroclear den sista december ska inbjudas att utse en representant i valberedningen. Om någon av de största ägarna/ägargrupperna avstår sin rätt att utse ledamot till valberedningen ska nästa aktieägare/ägargrupp i storleksordning beredas tillfälle att utse ledamot till valberedningen. Om någon tillfrågad aktieägare/ägargrupp avstår sin rätt att utse ledamot till valberedningen, behöver inte fler än åtta av de största aktieägarna/ägargrupperna tillfrågas, om inte detta krävs för att minst tre ledamöter ska bli utsedda. Därutöver kan en ledamot representera de mindre aktieägarna och styrelsens ordförande kan adjungeras in.

Styrelseledamöter kan ingå i valberedningen, men ska inte utgöra en majoritet av valberedningens ledamöter. VD ska inte vara ledamot i valberedningen. Minst en av valberedningens ledamöter ska vara oberoende i förhållande till den i bolaget röstmässigt största aktieägaren eller ägargrupp som samverkar om bolagets förvaltning. Valberedningens mandatperiod sträcker sig fram till dess att ny valberedning utsetts.

Har aktieägare tillkommit bland de fyra största aktieägarna efter att valberedningen konstituerats, får denne kontakta valberedningens ordförande med önskemål om att utse en ledamot. Valberedningens ordförande ska då informera övriga i valberedningen om önskemålet.

| Ledamot i valberedningen | Representerar | Innehav |
|------------------------------|--------------------------|---------|
| Suzanne Sandler (ordförande) | Handelsbanken fonder | 4,11% |
| Halldora von Koenigsegg | Christian von Koenigsegg | 13,03% |
| Iman Habib | Pluspole Group | 7,50% |
| Erik Calissendorff | Tansaki AB | 3,83% |

Om valberedningen är fulltalig och ägarförändringen är väsentlig där angelägen kompetens kan tillföras valberedningen kan ledamot utsedd av aktieägare/ägargrupp som inte längre tillhör de fyra största ägarna ställa sin plats till förfogande och den nye aktieägaren tillåtas utse en ledamot. Valberedningens sammansättning bör dock inte förändras senare än tre månader före årsstämman.

Valberedningens oberoende enligt "Koden" anses vara uppfyllt.

Valberedning inför årsstämman 2023

Vid stämman 2022 valdes Suzanne Sandler, Emmanuel Ergul, Iman Habib samt Erik Calissendorff att ingå i Bolagets valberedning inför årsstämman 2023. Under verksamhetsåret ersattes Emmanuel Ergul av Halldora von Koenigsegg vilket offentliggjordes i ett pressmeddelande.

Styrelse

Sammansättning & oberoende

Enligt bolagsordningen ska Plejds styrelse bestå av lägst fyra och högst åtta ledamöter. Vid årsstämman den 28 april 2022 valdes sju styrelseledamöter. Vid styrelsens sammanträden deltar VD som föredragande och bolagets CFO fungerar som styrelsens sekreterare. Andra befattningshavare deltar i styrelsens sammanträden som föredragande i särskilda frågor.

Av valberedningens motiverade yttrande inför årsstämman 2022 framgår att valberedningen i sitt förslag till styrelse har tillämpat regel 4.1 i Koden om mångfaldspolicy.

Målet med policyn är att styrelsen ska ha en med hänsyn till bolagets verksamhet, utvecklingsskede och förhållanden i övrigt, en ändamålsenlig sammansättning som är präglad av mångsidighet och bredd avseende de bolagsstämmovalda ledamöternas kompetens, erfarenhet och bakgrund, samt att en jämn könsfördelning ska eftersträvas.

Enligt Koden får högst en av styrelsens bolagsstämmovalda ledamöter arbeta i bolagets ledning. En av styrelseledamöterna, Gustav Josefsson, ingår även i bolagets ledning.

Styrelsens oberoende

I enlighet med Koden ska en majoritet av de bolagsstämmovalda styrelseledamöterna vara oberoende i förhållande till Bolaget och dess ledning. Minst två av de styrelseledamöter som är oberoende i förhållande till Bolaget och bolagsledningen ska också vara oberoende i förhållande till Bolagets större aktieägare. För att avgöra om en styrelseledamot är oberoende ska en samlad bedömning göras av samtliga omständigheter som kan ge anledning att ifrågasätta ledamotens oberoende.

Styrelseledamöternas beroendeställning framgår av tabellen "Styrelsens sammansättning".

Samtliga styrelseledamöter, förutom Erik Calissendorff och Gustav Josefsson, bedöms vara oberoende i förhållande till Bolaget och/eller dess ledning. Samtliga ledamöter förutom Halldora von Koenigsegg bedöms vara oberoende till större aktieägare.

| Namn | Befattning | Invalid | Närvaro styrelsemöten | Oberoende i förhållande till | |
|-------------------------|------------------------------|---------|-----------------------|------------------------------|-------------------|
| | | | | Bolagsledningen | Större aktieägare |
| Ylwa Karlgren | Ordförande i styrelsen | 2021 | 11/11 | Ja | Ja |
| Erik Calissendorff | Grundare och styrelseledamot | 2009 | 11/11 | Nej | Ja |
| Gustav Josefsson | Styrelseledamot | 2018 | 11/11 | Nej | Ja |
| Nico Jonkers | Styrelseledamot | 2020 | 11/11 | Ja | Ja |
| Lars Kry | Styrelseledamot | 2021 | 10/11 | Ja | Ja |
| Halldora von Koenigsegg | Styrelseledamot | 2022 | 6/7 | Ja | Nej |
| Emmanuel Ergul | Styrelseledamot | 2022 | 7/7 | Ja | Ja |

För ytterligare information om av bolagsstämman valda styrelseledamöter hänvisas till avsnittet om styrelsen, sidan 16–17 i denna årsredovisning.

Styrelsens ansvar och arbete

Styrelsens arbete regleras av den svenska aktiebolagslagen och bolagsordningen. Styrelsens arbete regleras dessutom av den skriftliga arbetsordning som styrelsen årligen fastställer.

Arbetsordningen reglerar bland annat arbets- och ansvarsfördelningen mellan styrelsen, styrelsens ordförande och VD, liksom beslutsordningen inom styrelsen, styrelsens sammanträdesplan samt styrelsens arbete med redovisnings- och revisionsfrågor samt den finansiella rapporteringen. Styrelsen har också fastställt en instruktion för VD samt antagit andra särskilda policydokument.

Styrelsen ansvarar för Koncernens organisation och förvaltning av dess angelägenheter, fastställande av Koncernens övergripande mål, utveckling och uppföljning av de övergripande strategierna, beslut om större förvärv, avyttringar och investeringar, beslut om placeringar och lån, löpande uppföljning av verksamheten, fastställande av kvartals- och årsbokslut samt den fortlöpande utvärderingen av VD och övriga koncernledningen. Styrelsen ansvarar också för att säkerställa kvaliteten i den finansiella rapporteringen, inklusive system för övervakning och intern kontroll av Plejds finansiella rapportering och ställning. Styrelsen ska dessutom tillse att Plejds externa informationsgivning präglas av öppenhet samt är korrekt, relevant och tydlig. Vid styrelsens sammanträden finns bland annat följande punkter återkommande på agendan: affärsläget, framtids- och beslutsfrågor samt ekonomisk och finansiell rapportering.

Styrelsens ordförande

Styrelsens ordförande följer Plejds verksamhet genom fortlöpande kontakter med VD. Ordföranden organiserar och leder styrelsens arbete samt ansvarar därvid för att övriga styrelseledamöter får tillfredsställande information och beslutsunderlag. Ordföranden ansvarar även för att styrelsen fortlöpande uppdaterar och fördjupar sina kunskaper om Plejd och i övrigt får den utbildning som krävs för att styrelsearbetet ska kunna bedrivas effektivt. Det är dessutom ordföranden som ansvarar för att se till att styrelsen årligen utvärderar sitt arbete.

Styrelsen har under 2022 haft 11 ordinarie styrelsemöten. Styrelsemötena har ägnats åt ekonomisk uppföljning av verksamheten, strategiska frågor, budgetdiskussioner, investeringsbeslut, antagande av policies och instruktioner, noteringsfrågor samt extern ekonomisk information. Styrelsemötena förbereds av ordförande och VD. VD försåg ledamöterna med skriftliga rapporter och underlag minst fem arbetsdagar före respektive sammanträde. Löpande under året erhöll styrelsen ledamöter månadsrapporter, vilka belyste koncernens ekonomiska och operationella utveckling i förhållande till budget. Dessa rapporter upprättas gemensamt av VD och CFO.

Styrelsens utskott

Enligt Kodens respektive aktiebolagslagen ska styrelsen inom sig inrätta ett ersättningsutskott och ett revisionsutskott. VD deltar i arbetet som ankommer på ersättningsutskottet respektive revisionsutskottet endast som föredragande. Styrelsen arbetar enligt fastställda instruktioner för frågor som ankommer på revisionsutskottet respektive ersättningsutskottet. Bara externa styrelseledamöter är tillåtna.

Ersättningsutskott

Huvuduppgifterna för ersättningsutskottet är att bereda styrelsens beslut i frågor som rör ersättningsprinciper, ersättningar och andra anställningsvillkor för bolagsledningen, följa och utvärdera program för rörlig ersättning till bolagsledningen samt följa och utvärdera tillämpningen av riktlinjer för ersättning till ledande befattningshavare som årsstämman beslutat. Ersättningsutskottet består av Ylwa Karlgren, Halldora von Koenigsegg och Lars Kry.

Revisionsutskott

Huvuduppgifterna för revisionsutskottet är att övervaka Plejds och koncernens finansiella rapportering, och riskhantering samt informera sig om revisionen av årsredovisningen och koncernredovisningen, granska och övervaka revisorns opartiskhet och självständighet och därvid särskilt uppmärksamma huruvida revisorn tillhandahåller Bolaget andra tjänster än revisionstjänster. Styrelsen ska vidare bistå valberedningen vad gäller val av revisorer. Ordförande har återkommande kontakter med Bolagets revisor i syfte att skapa ett löpande menings- och informationsutbyte. Styrelsen som helhet har fått preliminär och slutlig presentation av revisorn om bolagets utveckling. Revisionsutskottet består av Ylwa Karlgren och Emmanuel Ergul.

Utvärdering av styrelsens arbete 2022

Styrelsens ordförande ansvarar för utvärdering av styrelsens arbete. Under 2022 har en enkätundersökning genomförts med samtliga ledamöter. Resultatet av utvärderingarna har presenterats och diskuterats både i styrelsen och valberedningen.

Styrelse



Ylwa Karlgren

Ordförande sedan 2022, styrelseledamot sedan 2021

Född | 1956

Civilekonom från Uppsala universitet. 30 års erfarenhet från ledande befattningar och internationella affärsmiljöer inom finansbranschen bl.a. SEB samt fastighets- och energibranschen. Aktuella styrelseuppdrag inkluderar styrelseordförande i Ferroamp AB (publ) som är listat på First North, styrelseledamot i Acrinova AB (publ) som är listat på Nasdaq Stockholm och styrelseledamot i Gullberg & Jansson AB (publ) som är listat på Spotlight Markets NEXT.

Aktier | 1 050 st



Erik Calissendorff

Grundare och styrelseledamot sedan 2009

Född | 1980

Civilingenjör inom IT och entreprenörskap från Chalmers tekniska högskola. Arbetade som IT officer ombord på världens största privata superyachter såsom M/Y Eclipse innan grundandet av Plejd.

Aktier | 410 413 st
(personliga samt via närstående och helägt bolag)



Lars Kry

Styrelseledamot sedan 2021

Född | 1969

Marknadsekonombildning från Berghs School of Communication samt utbildning från Harvard Business School och IMD Business School i Lausanne. VD för Nexer Group, delägare och styrelseledamot i A Society, med en rad styrelsepositioner inom Sigmakoncernen. Tidigare VD och koncernchef för börsnoterade Proffice AB, COO för Manpower Sverige och VD för dotterbolag i Manpowerkoncernen.

Aktier | 800 st



Gustav Josefsson

Styrelseledamot sedan 2018

Född | 1985

Civilingenjör inom elektroteknik från Chalmers tekniska högskola. Teknikchef på Plejd sedan 2018. Ledare för hårdvaruutveckling på Plejd sedan 2014. Medgrundare av ingenjörsföretaget Pluspole AB som köptes av Plejd AB 2018.

Aktier | 337 342 st
(personliga samt genom samägt bolag)

Styrelse



Nico Jonkers

Styrelseledamot sedan 2020

Född | 1969

Civilingenjör i industriell ekonomi från University of Technology Eindhoven, Nederländerna. Signify (Philips Lighting) - Schneider Electric - Royal Philips, ansvarat för globala affärsenheter inom smarta hem samt byggnadsautomation. Sedan 2019 global chef för innovation för Philips Personal Health.

Aktier | 0 st



Emmanuel Ergul

Styrelseledamot sedan 2022

Född | 1980

Civilekonom från Handelshögskolan i Stockholm samt jur.kand. från Stockholms universitet. Tidigare bakgrund med ledande befattningar som konsult, partner, ekonomichef och chefsjurist, bl.a. vid internationell advokatbyrå, riskkapitalfond baserad i Stockholm samt andra onoterade bolag inom SME. För närvarande aktiv investerare inom SME segmentet samt ledamot i diverse styrelser.

Aktier | 84 st



Halldora von Koenigsegg

Styrelseledamot sedan 2022

Född | 1976

Internationell Marknadsekonomi, IIU Stockholm, New York. Framgångsrik företagsbyggare med internationell räckvidd. Sedan många år COO i Koenigsegg Automotive AB.

Aktier | 1 391 875 st

(kontrolleras av närstående, delvis genom företagsägda kapitalförsäkringar)

Externa revisorer

Bolagets revisor, vald vid årsstämman, granskar Plejds årsredovisning och koncernredovisning, styrelsens och VD:s förvaltning samt årsredovisningarna för dotterbolag samt avger revisionsberättelse.

Revisorn har löpande kontakt med styrelsens ordförande, revisionsutskottet samt med VD och CFO. Revisorn arbetar utifrån en revisionsplan och rapporterar sina iakttagelser till styrelsen. I samband med årsbokslutet ger revisorn sin syn på bolagets interna rutiner och kontrollsystem.

Revisorn deltar vanligtvis på två styrelsemöten per år dels för att gå igenom revisionsplanen och dels i samband med behandling av bokslutskommunikén.

Vid årsstämman 2022 omvaldes Öhrlings PricewaterhouseCoopers AB till revisorer, med Johan Malmqvist som huvudansvarig revisor. Revisorererna har inga uppdrag i bolaget som påverkar deras oberoende som revisorer.



Johan Malmqvist

Huvudansvarig revisor sedan 2020

Född | 1975

Magisterexamen i Ekonomi från Handelshögskolan i Göteborg. Auktoriserad revisor och Partner på PwC.



Daniel Körner Rask

Medpåskrivande revisor sedan 2022

Född | 1986

Magisterexamen i Ekonomi från Umeå universitet. Auktoriserad revisor på PwC.

VD och övriga ledande befattningshavare

Plejds VD och koncernchef är underställd styrelsen och ansvarar för bolagets löpande förvaltning. Ramen utgörs av en skriftlig instruktion för VD som fastställs årligen.

Ledningen bestående av VD, CFO, COO, CTO, CHRO samt CSO sammanträder för att följa upp verksamheten och diskutera koncernövergripande frågor samt ta fram förslag till strategi, affärsplan och budget som VD förelägger styrelsen för beslut. Mer om ledningen se sidan 20.

VD ansvarar för att styrelsen får sådan saklig och relevant information som krävs för att styrelsen ska kunna fatta väl underbyggda beslut. VD övervakar att Plejds mål, policier och strategiska planer som fastställts av styrelsen efterlevs och ansvarar för att informera styrelsen om Plejds utveckling mellan styrelsens sammanträden.

Riktlinjer för ersättning

Plejd har under året följt följande riktlinjer för ersättning till VD och övriga ledande befattningshavare.

Plejd ska ha de ersättningsnivåer och anställningsvillkor som bedöms erforderliga för att rekrytera och behålla en ledning med god kompetens och kapacitet att nå uppställda mål. Marknadsmässighet ska vara den övergripande principen för lön och andra ersättningar till ledande befattningshavare i Plejd. Ledande befattningshavare ska erhålla fast lön. Utöver fast lön kan rörlig kontant ersättning utgå som belöningar tydligt målrelaterade prestationer i enkla och transparenta konstruktioner.

Ledningens icke-monetära förmåner, som tjänstebil, dator, mobiltelefon, extra sjukförsäkring eller företagshälsovård, ska kunna utgå i den utsträckning detta bedöms vara marknadsmässigt för ledande befattningshavare i motsvarande positioner på den marknad där Bolaget är verksam. Det samlade värdet av dessa förmåner ska utgöra en mindre del av den totala ersättningen.

Ledande befattningshavare ska omfattas av vid var tid gällande ITP-plan eller ha en avgiftsbestämd tjänstepension som inte överstiger 30 procent av löneunderlaget. Ledande befattningshavare som är bosatta utanför Sverige eller är utländsk medborgare och har sin huvudsakliga pension i annat land än Sverige, kan alternativt erbjudas andra pensionslösningar som är rimliga i det aktuella landet.

Styrelsen ska ha rätt att frångå dessa riktlinjer om det i ett enskilt fall finns särskilda skäl som motiverar det, förutsatt att detta redovisas och motiveras i efterhand. För ytterligare information om löner och ersättningar, se not 8.

Aktie- och aktiekursrelaterade incitamentsprogram beslutas av bolagsstämman och omfattas inte av dessa riktlinjer.

Uppsägningstid & avgångsvederlag

Vid uppsägning av VD:s anställningsavtal gäller en uppsägningstid om sex månader, oavsett vilken part som säger upp anställningen. Inga avtal har träffats om avgångsvederlag. För övriga ledande befattningshavare gäller en uppsägningstid om upp till tre månader, oavsett vilken part som säger upp anställningen.

Koncernledning



Babak Esfahani

CEO

Född | 1982

Medgrundare och verkställande direktör, anställd i bolaget sedan 2010.

Aktier | 400 000 st



Linda Kjellberg

CFO

Född | 1981

Ekonomichef i bolaget sedan 2019, anställd i bolaget sedan 2016 med ansvar för ekonomi.

Aktier | 10 930 st
Teckningsoptioner | 9 000 st



Mikael Blixman

COO

Född | 1985

Operativ chef i bolaget sedan 2019, anställd i bolaget sedan 2018 med ansvar för inköp och produktion.

Aktier | 1 040 st
Teckningsoptioner | 15 000 st



Gustav Josefsson

CTO

Född | 1985

Teknisk chef i bolaget sedan 2018, medgrundare av Pluspole som ingår i Plejd-koncernen som helägt dotterbolag.

Aktier | 337 342 st



Iman Habib

CHRO

Född | 1980

Personalchef i bolaget sedan 2018, medgrundare av Pluspole som ingår i Plejd-koncernen som helägt dotterbolag.

Aktier | 321 621 st
Teckningsoptioner | 7 500 st



Rikard Sköldin

CSO

Född | 1983

Säljchef i bolaget sedan 2019, anställd i bolaget som säljare sedan 2016.

Aktier | 2 088 st
Teckningsoptioner | 10 000 st

Intern kontroll

Styrelsens och VD:s ansvar för intern kontroll regleras i den svenska aktiebolagslagen och årsredovisningslagen. Styrelsens ansvar regleras även i Koden som också innehåller krav på årlig extern informationsgivning avseende hur den interna kontrollen till den del den avser den finansiella rapporteringen är organiserad.

Syftet med den interna kontrollen är bland annat att säkerställa att bolagets mål uppnås vad gäller ändamålsenlig och effektiv verksamhet, effektiv styrning och efterlevnad av tillämpliga lagar och förordningar. Den interna kontrollen syftar vidare till att ge rimlig säkerhet avseende tillförlitligheten i den externa finansiella rapporteringen och att den externa finansiella rapporteringen är upprättad i överensstämmelse med lag och tillämpliga redovisningsstandarder samt Spotlight Stock Markets regelverk.

Bolagets process för intern kontroll, riskbedömning och uppföljning för att säkerställa att den omfattar alla väsentliga områden involverar styrelsen, revisionsutskottet, koncernledningen och övrig personal. Utöver att bedöma risker i den finansiella rapporteringen arbetar styrelsen och ledningen med att löpande identifiera och hantera väsentliga risker som påverkar Plejds verksamhet ur ett strategiskt, operativt och finansiellt perspektiv.

Läs mer om risker på sidan 37, not 4 i denna årsredovisning.

Kontrollmiljö

Styrelsen har fastlagt instruktioner och styrdokument i syfte att reglera VD:s och styrelsens roll- och ansvarsfördelning. Det sätt på vilket styrelsen övervakar och säkerställer kvaliteten på den interna kontrollen framgår av styrelsens arbetsordning, VD-instruktionen samt instruktion för VD:s rapportering.

Kontrollmiljön skapas vidare genom gemensamma värderingar, Plejds övergripande företagskultur och det sätt på vilket företaget är organiserat. Därutöver har bolaget regler, policys och detaljerade rutiner vilka kommuniceras från styrelse och VD till bolagets medarbetare och där efterlevnad följs upp. Huvuduppgiften för bolagsledningen och dess medarbetare är dels att implementera, vidareutveckla och upprätthålla koncernens kontrollrutiner, dels utföra intern kontroll inriktad på affärskritiska frågor.

Kontrollmiljön omfattar även månadsvisa rapportpaket och kvartalsrapporter innehållande utfall, budgetjämförelse, operativa mål, investeringar, bedömning och utvärdering av finansiella risker och analyser av viktiga operativa och finansiella nyckeltal.

Vad gäller den finansiella riskbedömningen bedöms riskerna främst ligga i att fel kan uppkomma i redovisningen av bolagets finansiella ställning och resultat. För att minimera dessa risker har styrande dokument etablerats avseende redovisning, rutiner för bokslut samt uppföljning av rapporterade bokslut. Rapportering av finansiell information sker genom ett koncerngemensamt affärssystem.

Bolagets revisor granskar årligen den finansiella informationen. Som ett resultat av revisionen rapporterar revisorn varje år eventuella förbättringsområden av processer och kontroller till bolagsledning och styrelse.

Ansvar för presentationen av rapportpaket till styrelsen samt ansvar för att upprätthålla en effektiv kontrollmiljö och det löpande arbetet med riskbedömning och internkontroll avseende den finansiella rapporteringen är delegerat till VD. Styrelsen är dock ytterst ansvarig.

Uppföljning, utvärdering och rapportering

Varje månad upprättas finansiella rapporter för samtliga bolag inom koncernen tillsammans med konsoliderade finansiella rapporter av bolagets koncernekonomifunktion. Särskild analys görs av utveckling av installationer, orderläge, lagernivåer och rörelsekapitalbindning, kostnadsuppföljning, investeringar och kassaflöde. Särskild vikt läggs vid att eventuella problemställningar följs upp och att korrekt finansiell rapportering säkerställs i takt med bolagets fortsatta expansion och internationalisering.

Styrelsen tillsänds månadsvisa rapportpaket och den ekonomiska rapporteringen följs upp vid varje styrelsemöte. Inför publicering av delårsrapporter och årsbokslut går styrelse och ledning igenom den finansiella rapporteringen. Styrelsen utvärderar kontinuerligt den information som koncernledningen lämnar och Plejds finansiella ställning, strategier och investeringar diskuteras vid varje möte.

VD ansvarar för att den interna kontrollen är organiserad och följs upp enligt de riktlinjer som styrelsen fastställt. VD är även ansvarig för att det genomförs oberoende objektiva granskningar i syfte att systematiskt utvärdera och föreslå förbättringar av koncernens processer för styrning, internkontroll och riskhantering.

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

Revisors yttrande om bolagsstyrningsrapporten

Till bolagstämman i Plejd AB, org.nr 556790-9477

Uppdrag och ansvarsfördelning

Det är styrelsen som har ansvaret för bolagsstyrningsrapporten för år 2022 på sidorna 12–21 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.

Göteborg, den dag som framgår av vår elektroniska underskrift

Öhrlings PricewaterhouseCoopers AB

Johan Malmqvist

Huvudansvarig revisor
Auktoriserad revisor

Daniel Körner Rask

Auktoriserad revisor