

Protokoll fört vid årsstämma i
DistIT AB (publ), org.nr. 556116-
4384 ("Bolaget"), den 29 april
2021 i Stockholm.

Närvarande aktieägare

Enligt bilaga 1

Övriga närvarande

Enligt bilaga 1

Bilagor Röstlängd och närvarolista, [bilaga 1](#)
 Årsredovisning 2020, [bilaga 2](#)
 Valberedningens förslag, [bilaga 3](#)
 Valberedningens motivering, [bilaga 4](#)
 Valberedningens principer, [bilaga 5](#)
 Emission av teckningsoptioner avsedda för incitamentsprogram, [bilaga 6](#)
 Bemyndigande för styrelsen att emittera aktier, [bilaga 7](#)
 Ny bolagsordning, [bilaga 8](#)

Antal närvarande aktier och röster var 4 991 004 motsvarande 40,64 % av Bolagets totalt 12 281 961 aktier och röster.

§1 Öppnande av årsstämman

Styrelseledamoten Anders Bladh hälsade de närvarande välkomna till årsstämman 2021 och förklarade årsstämman i Bolaget öppnad.

§2 Val av ordförande vid stämman

Stämman beslutade att välja Anders Bladh till mötesordförande. Det noterades att ordföranden utsett Anna Berntorp, advokat på Advokatfirma DLA Piper, att föra dagens protokoll.

§3 Upprättande och godkännande av röstlängd

Närvarande aktieägare och de aktieägare som inkommit med poströster stämdes av mot gjorda anmälningar till bolagsstämman. Förteckningen över närvarande aktieägare och de aktieägare som inkommit med poströster, [bilaga 1](#), godkändes av stämman att tillämpas som röstlängd vid stämman. Därutöver godkände stämman övriga deltagare att närvara vid stämman.

§4 Godkännande av dagordning

Det av styrelsen framlagda förslaget till dagordning som intagits i kallelsen godkändes.

§5 Val av en eller två justeringsmän att jämte ordföranden justera protokollet

Stämman beslutade att utse en justeringsman att jämte mötesordförande justera dagens protokoll. Till justeringsman beslutade stämman att utse Joanes Muchunguzi från Nordea, representant för institutionella aktieägare.

§6 Prövning av om årsstämman blivit behörigen sammankallad

Mötesordföranden upplyste om att kallelse till denna bolagsstämma har skett i enlighet med gällande bestämmelser i aktiebolagslagen och Bolagets bolagsordning genom att kallelsen har offentliggjorts via pressrelease och hållits tillgänglig på Bolagets webbplats den 29 mars 2021, genom kungörelse i Post- och Inrikes Tidningar den 31 mars 2021 samt genom att Bolaget annonserat information om att kallelse har skett i Svenska Dagbladet den 31 mars 2021. Kallelse har därmed skett tidigare än fyra (4) veckor före årsstämman. Mötesordföranden upplyste även om att kallelsen har skickats till de aktieägare som

begärt det hos Bolaget liksom att den ingår i det material som lagts fram för de närvarande vid stämman.

Stämman beslutade att den blivit i behörig ordning sammankallad.

§7 Verkställande direktörens anförande

Bolagets verkställande direktör Robert Rosenzweig och CFO Philip Gunnarsson gav en muntlig redogörelse över det gångna verksamhetsåret 2020 samt första kvartalet 2021. Information gavs om Bolagets organisation, marknad och pågående aktiviteter. Stämman gavs möjlighet att ställa frågor beträffande Bolagets verksamhet och finansiella resultat.

§8 Framläggande av årsredovisning och revisionsberättelsen samt koncernredovisning och koncernrevisionsberättelse

Årsredovisningen för verksamhetsåret 2020, [bilaga 2](#), innehållande balans- och resultaträkningar samt revisionsberättelse för moderbolaget och koncernen har hållits tillgängliga på Bolagets kontor från och med den 31 mars 2021 samt på Bolagets webbplats. Handlingarna har även sänts till aktieägare som begärt dessa, samt funnits tillgängliga på stämman. Stämman gavs möjlighet att ställa frågor till Bolagets revisor Daniel Forsgren från Grant Thornton Sweden AB.

Det noterades att årsredovisning och revisionsberättelsen samt koncernredovisning och koncernrevisionsberättelse för verksamhetsåret 2020 samt revisorns yttrande om efterlevnaden av Bolagets riktlinjer för ersättning till ledande befattningshavare var vederbörligen framlagda.

§9 Beslut om fastställande av resultaträkningen och balansräkningen samt koncernresultaträkningen och koncernbalansräkningen

Stämman beslutade att fastställa i årsredovisningen framlagd resultaträkning, balansräkning, koncernresultaträkning och koncernbalansräkning.

§10 Beslut dels om dispositioner av vinst eller förlust enligt den fastställda balansräkningen, dels angående avstämningsdag för utdelning

Stämman beslutade i enlighet med styrelsens förslag om dispositioner av Bolagets vinst på så vis att aktieägarna erhåller en utdelning om 2,00 kronor per aktie och återstående vinstmedel balanseras i ny räkning.

Vidare beslutades att fastställa den 3 maj 2021 som avstämningsdag för utdelning. Utdelningen beräknas utbetalas den 6 maj 2021.

§11 Beslut om ansvarsfrihet åt styrelseledamöterna och verkställande direktören

Stämman beslutade att bevilja styrelseledamöterna Stefan Charette, Charlotte Hansson, Jonas Mårtensson och Anders Bladh samt verkställande direktören Robert Rosenzweig ansvarsfrihet för räkenskapsåret 2020.

Det noterades att styrelseledamöter som representerar egna och andras aktier, liksom den verkställande direktören, inte deltog i beslutet för egen del. Det noterades särskilt att beslutet förutom ovan nämnda röster var enhälligt.

§12 Redogörelse för valberedningens arbete

Anders Bladh, ledamot av valberedningen, redogjorde för valberedningens arbete inför denna stämma. Stämman gavs möjlighet att ställa frågor beträffande valberedningens arbete.

§13 Beslut om antalet styrelseledamöter och revisorer

Anders Bladh föredrog valberedningens förslag, [bilaga 3](#), till beslut avseende punkterna 13 - 16 till

stämman och valberedningens motivering till punkt 15, bilaga 4.

Stämman beslutade i enlighet med valberedningens förslag att styrelsen ska bestå av fem ordinarie ledamöter och inga suppleanter, samt att Bolaget, för tiden intill slutet av nästa årsstämma, ska ha ett registrerat revisionsbolag.

§14 Beslut om styrelse- och revisorsarvoden

Stämman beslutade i enlighet med valberedningens förslag att styrelsearvodet ska uppgå till totalt 1 075 000 kronor (föregående år 900 000 kronor) att fördelas enligt följande: Till styrelsens ordförande 375 000 kronor (oförändrat) och till övriga ledamöter som inte är anställda i Bolaget 175 000 kronor per ledamot (oförändrat). Arvode ska ej utgå för kommittéarbete.

Stämman beslutade i enlighet med valberedningens förslag att arvode till revisorn ska utgå enligt redovisade och godkända kostnader.

Mötesordföranden informerade stämman om att eventuellt arbete utöver ordinarie styrelsearbete ska ske på marknadsmässiga grunder och vara överenskommet direkt mellan Bolaget och den ledamot det berör. Detta förfarande har även tillämpats tidigare år och omfattningen av dessa konsultarvoden redovisas särskilt i årsredovisningen.

§15 Val av styrelseledamöter, styrelseordförande och revisor

Stämman beslutade i enlighet med valberedningens förslag att till styrelseledamöter, för tiden intill slutet av nästa årsstämma, omvälja Stefan Charette, Charlotte Hansson, Jonas Mårtensson och Anders Bladh samt nyvälja Mikael Nilsson.

Stämman beslutade i enlighet med valberedningens förslag att välja Stefan Charette till styrelsens ordförande.

Stämman beslutade i enlighet med valberedningens förslag att omvälja Grant Thornton Sweden AB som revisionsbolag för tiden intill årsstämman 2022. Det noterades att Grant Thornton Sweden AB kommer utse auktoriserade revisorn Therése Utengen som ny huvudansvarig revisor.

§16 Beslut om principer för valberedning

Stämman beslutade att anta principer för valberedningens uppdrag och hur valberedning ska utses i enlighet med valberedningens förslag, bilaga 5.

§17 Beslut om emission av teckningsoptioner avsedda för incitamentsprogram för ledande befattningshavare

Mötesordföranden föredrog styrelsens förslag att med avvikelse från aktieägarnas företrädesrätt emittera högst 180 000 teckningsoptioner med åtföljande rätt till teckning av högst 180 000 nya aktier i Bolaget, bilaga 6.

Stämman beslutade i enlighet med styrelsens förslag.

Det noterades att beslutet biträtts av minst nio tiondelar av de såväl avgivna rösterna som de vid stämman företrädde aktierna.

§18 Beslut om bemyndigande för styrelsen att emittera aktier

Mötesordföranden föredrog styrelsens förslag till bemyndigande för styrelsen att emittera aktier, bilaga 7.

Stämman beslutade i enlighet med styrelsens förslag.

Det noterades att beslutet biträtts av minst två tredjedelar av de såväl avgivna rösterna som de vid stämman företrädde aktierna.

§ 19 Beslut om ändring av bolagsordningen

Mötesordföranden föredrog styrelsens förslag till ny bolagsordning, [bilaga 8](#).

Stämman beslutade i enlighet med styrelsens förslag.

Det noterades att beslutet biträtts av minst två tredjedelar av de såväl avgivna rösterna som de vid stämman företrädde aktierna.

§20 Beslut om bemyndigande att registrera av årsstämman fattade beslut

Stämman beslutade att styrelsen eller den styrelsen i sitt ställe förordnar bemyndigas att vidta de smärre justeringar i de beslut som kan visas erforderliga i samband med registrering av behandlade ärenden och fattade beslut hos Bolagsverket.

§21 Avslutande av årsstämman

Det noterades att samtliga beslut varit enhälliga. Mötesordföranden avslutade stämman och tackade för samtligas medverkan.

Vid protokollet:

Justeras:

Anna Berntorp

Anders Bladh
Ordförande

Joanes Muchunguzi
Justeringsman

DIST IT

2020 ÅRSREDO VISNING





DistIT ska förvärva, äga och utveckla nischdistributörer inom IT, Mobility, Hemelektronik, Nätverk och Datakommunikation i Europa.

Bolag inom DistIT-koncernen levererar både B2B- och B2C-produkter till IT- och AV-marknaden. Bolagen skall även utveckla och distribuera egna märkesvaror (EMV).

Vår vision är att vara: "En ledande partner av IT-, teknik- och AV-produkter"

INNEHÅLLSFÖRTECKNING

VARFÖR INVESTERA I DISTIT?	4
ÅRET I KORTHET	5
VD HAR ORDET	6
KONCERNENS ORGANISATION & HISTORIA	7
Koncernens organisation	7
Affärsidé, mål och strategi	7
Omsättning och resultat	8
Historia	9
VARFÖR INVESTERA I DISTIT?	10
EMV-Profil	13
Aurora och Deltaco	17
Septon	18
Sominis	19
BOLAGSSTYRNING	20
Styrelsen	21
System för intern kontroll och riskhantering i den finansiella rapporteringen	25
RISKER & RISKHANTERING	28
Risker och riskhantering	28
Strategiska risker	28
Operationella risker	29
Finansiella risker	32
HÅLLBARHETSRAPPORT	33
Hållbar utveckling	33
Affärsmodell	33
Intressentdialog	34
Väsentlighetsanalys	34
Miljöansvar	34
Företagsansvar	36
Mångfalds- och jämställdhetspolicy	41
Visselblåsarfunktion	41
Risker och riskhantering	41
Hållbarhetsarbete under 2020	42
ÅRSREDOVISNINGEN	47
Förvaltningsberättelse	47
Finansiella rapporter	51
Koncernens och moderbolagets redovisningsprinciper och noter	57
Försäkrar	80
Revisionsberättelse	81
DistITs aktie och ägare	85
De 10 största aktieägarna 2020-12-31	86
Styrelse, ledande befattningshavare och revisorer	88
Finansiell flerårsöversikt 2016-2020	90
Årsstämma	91
Adresser	92

DIST IT

VARFÖR INVESTERA I DISTIT?



Strukturell tillväxt från digitalisering – en av de stora megatrenderna som formar vår framtid



Bred tillgång till kundkanaler möjliggör skalbarhet och effektiv "go-to-market" för bolagets produktkategorier



Framgångsrik strategi för egna varumärken



Pålitlig affärspartner skapar en tydlig plats i värdekedjan



Uppgraderade och välinvesterade bolagsledningar med ständiga förbättringar som en del av kulturen



Accelererad export- och förvävsstrategi



Vidare i årsredovisningen förklarar vi DistITs roll i värdeskapandet för våra kunder och leverantörer



STABILITET | FLEXIBILITET | UTVECKLING

ÅRET I KORTHET

Q1

Philip Gunnarsson tillträdde som finansdirektör för DistIT AB den 1 januari 2020.

Q2

DistIT vidtar en rad åtgärder för att hantera uppkomna situationen p g a Covid-19 för att säkerställa koncernens integritet och förutsättningar för utveckling, inklusive förlängda leverantörskrediter, utförsäljning av lågrörligt lager, noggrann planering av varuflöden, detaljerad kassaflödesplanering och uppföljning samt omkostnadskontroll.

DistIT förstärker organisationen ytterligare. Som ett led i att stärka Aurora/Deltacos digitala marknadsföringsförmåga rekryterades Adrian Langer som Marknadschef för Aurora/Deltaco.

DistIT återkallar korttidspermitteringar i Deltaco. Med gradvisa lättnader av restriktioner i Norden och tendenser till en stabilisering av Covid-19-pandemin påbörjades en normalisering av affärsvolymen i Deltacos verksamheter. Mot bakgrund av detta återkallades alla korttidspermitteringar inom Deltaco-koncernen förutom Winther Wireless.

Q3

Det av årsstämman 2020 beslutade erbjudandet om teckningsoptioner i DistIT AB blev fulltecknat och alla deltagare i programmet tog sin fulla allokering. Teckningsoptionsprogrammet delades mellan nio ledande befattningshavare i DistIT, Aurora & Deltaco samt Septon.

Som ett led i DistITs ökade kundorientering och kommersiella fokus anställde Aurora/Deltaco Anders Lagerstedt som försäljningschef, en roll som ingår i företagsledningen för Aurora/Deltaco.

Korttidspermitteringarna för Aurora upphörde den 9 juni. Beslut fattades att inte förlänga permitteringarna för anställda i Aurora i främst Danmark. Anställda i Aurora återgick till normal arbetstid.

Q4

DistIT AB återköper sammanlagt nominellt 18 MSEK obligationer i DistIT AB.

2 358,2 | **(2 330,9)**
Total omsättning | **MSEK**

1,2 | **(2,6)**
Tillväxt | **%**

87,4 | **(71,6*)**
Rörelseresultat | **MSEK**
efter avskrivningar

39,5 | **(37,9)**
Soliditet | **%**

4,57 | **(3,12)**
Resultat per aktie | **SEK**

*Justerat rörelseresultat efter avskrivningar

VD HAR ORDET



ÅRETS UTVECKLING

Många människor kommer att minnas 2020 under en mycket lång tid, och då kanske inte främst USAs presidentval utan Covid-pandemin. En händelse som trots all isolering har förenat oss och byggt en djupare gemenskap. För oss som organisation och arbetsplats innebar året en stor prövning inom en rad områden men vi visste att omstruktureringarna 2019, fastighetsförsäljningen och en ny strategi medförde förbättrad effektivitet och likviditet. I början av året hörde vi talas om en SARS-liknande pandemi i Kina. Väl medveten om SARS, jag arbetade i Sydostasien under denna tid, inledde vi omedelbart en säkring av varutillförseln med uppdaterade inköpsestimat och rejäla säkerhetslager. Vi hann precis färdigt med den processen när Covid-19 slog till med full kraft i Norden i mitten på mars, med massiva nedstängningar i våra länder som följd. DistIT klarade kvartalet med relativt liten påverkan innan nedstängningarna slog till. För Septon, med sitt stora beroende av event-marknaden, innebar det en chock. För resten av våra verksamheter, som levererar till alla konsumentelektronikkanaler i Norden, blev det en stor, men hanterbar prövning. En sådan här händelse skyndar på samhällsförändringar och vi beslöt därför att skynda på strategiarbetet med digitalisering och egna varumärken. Bolaget hade tack vare god kostnadsstruktur och likviditetsplanering möjlighet att rekrytera spetskompetenser i linje med den utstakade strategin.

Det hårda arbetet ledde fram till ett rekordår för koncernen där framförallt det fjärde kvartalet demonstrerade effekten av allt hårt arbete med förbättringar och en förfinad strategi.

INTEGRATIONEN AV AURORA OCH DELTACO

2020 kännetecknades av en stark framdrift med integrationsarbetet och IT-plattformen. DistIT har kostnadsfört en stor del av IT-infrastruktursatsningarna löpande, vilket kommer att innebära att avskrivningarna på immateriella tillgångar kommer att bli väsentligt lägre i framtiden. Vi arbetar mot en tidsplan där integrationen till vårt nya ERP-system slutförs för Aurora och Deltaco under första halvan av 2022.

SEPTON

Förbättringsarbetet i Septon är av liknande natur som det som redan genomförts i Aurora och Deltaco, med satsningar på en gemensam plattform och utveckling av egna varumärken. Septon har varit särskilt drabbat av Covid-pandemin, men vi räknar med att bolaget kommer stärkt genom detta och med högre lönsamhet.

SUMMERING AV DISTITS VÄRDESKAPANDE STRATEGI

Strategin vi arbetar mot inom hela DistIT-gruppen skapar redan betydande värden. Den förfinade strategin, som möjliggörs till stor del tack vare DistIT-gruppens tillgång till en bred kundbas i Norden och Baltikum, vilar på fyra pelare som

accelererar värdeskapandet. Dessa är:

Strukturell tillväxt: DistITs verksamheter är inriktade mot strukturella trender inom digitalisering och teknologiska genombrott och vi ser en tydlig möjlighet till vidare accelerering genom utökad export och bolagsförvärv.

Högre bruttomarginalprofil:

förbättrad bruttomarginal från egna varumärken.

Kostnadseffektivitet:

skalbar tillväxt från integrations- och förbättringsarbeten.

Utökad kontroll:

genom ett gradvis skifte till att bli mer av ett produktbolag skapar vi en större kontroll över vår framtid och val av strategi samt över hållbarhetsaspekter.

NYA FINANSIELLA MÅL

Mot bakgrund av DistITs uppdaterade strategi och affärsplan publicerades nya finansiella mål för 2025 den 18 mars 2021. Dessa mål består av att 2025 uppnå en omsättning om SEK 3,5 miljarder, en bruttomarginal om 25% samt en EBIT-marginal om minst 8%. Uppfyllandet av dessa mål skulle skapa en ackumulerad förvärvskapacitet om SEK 1,5 - 2,0 miljarder efter utdelningar.

Omsättningsmålet är tänkt att uppnås med en kombination av tillväxt i DistIT-bolagens hemmamarknader samt utökad export mot övriga Europa. Marginalmålen nås genom ett fortsatt skifte mot produktägande och därigenom ökad bruttomarginal, i kombination med kostnadseffektivitet och skalbar tillväxt.

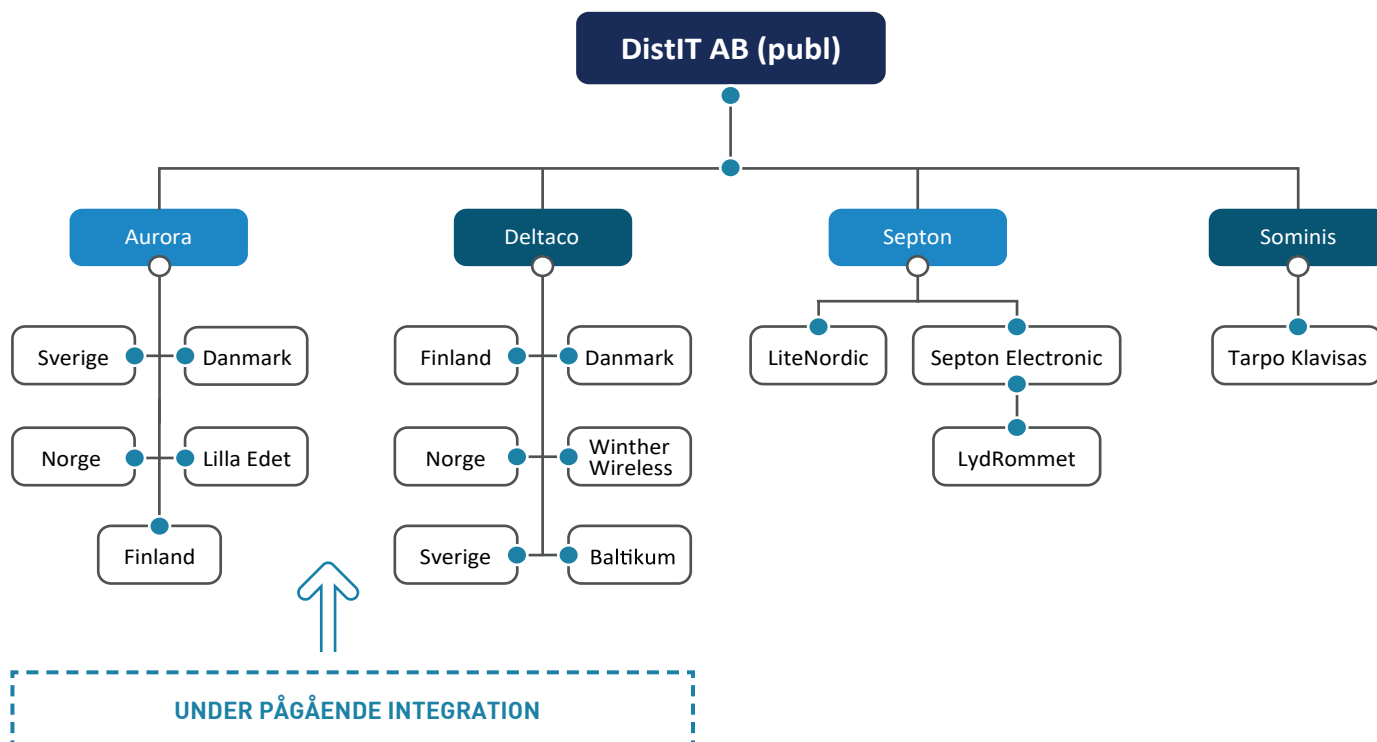
Vi ser med stor tillförsikt på den kommande femårsperioden och vi kommer att fortsätta det hårda arbetet med att accelerera vår strategi – med en stor övertygelse om att framgång föder framgång!

Robert Rosenzweig

VD och koncernchef DistIT AB (publ)

KONCERNENS ORGANISATION & HISTORIA

KONCERNENS ORGANISATION



AFFÄRSIDÉ, MÅL OCH STRATEGI

DistIT AB (publ) med dess dotterbolag är en stabil och väletablerad distributionskoncern inom IT-tillbehör, datakommunikation, hemelektronik, nätverk och AV-produkter i Europa. Bolag inom koncernen är nischdistributörer med starka marknadspositioner. Bolagens produkter riktar sig till både konsumenter och företag och deras kunder finns inom hemelektronikkedjor, webbhandel, installatörer, teleoperatörer, lågpriskedjor, dagligvaruhandel och fristående fackhandel. Varje dotterbolag utgör en egen resultatenhet med ansvar för sin valda strategi. Gemensamt för bolagen är ett värdeskapande strategi för egna märkesvaror (EMV) som ökar relevansen hos kunder och skapar förutsättningar för tillväxt och lönsamhet. DistIT är en pålitlig affärspartner med hög leveranssäkerhet och servicegrad, garanterad produktkvalitet samt snabba leveranser.

AFFÄRSIDÉ

DistIT AB (publ) ska förvärva, äga och utveckla nischdistributörer inom IT, mobility, hemelektronik, nätverk, datakommunikation och AV-produkter i Europa. Bolag inom DistIT-koncernen levererar både B2B- och B2C produkter till IT- och AV-marknaden i Europa. Bolagen skall även utveckla och distribuera egna märkesvaror (EMV).

VISION

Vår vision är att vara:

”En ledande partner av IT-, teknik- och AV-produkter”

VERKSAMHETSMÅL

Varje dotterbolag inom DistIT-koncernen skall med Europa som huvudmarknad erbjuda marknadens bästa produktutbud

inom de nischer bolagen verkar. Konkurrenskraftiga priser, snabba leveranser samt god service och support skall vara ledord.

FINANSIELLT MÅL

DistIT-gruppens finansiella mål för 2025 består av:

- Omsättning SEK 3,5 miljarder
- Bruttomarginal 25%
- EBIT-marginal minst 8%.
- Ackumulerad förvärvskapacitet om SEK 1,5 - 2,0 miljarder.

STRATEGI FÖR TILLVÄXT

DistIT-koncernens tillväxtstrategi består av både organisk tillväxt, förvärv och synergimöjligheter.

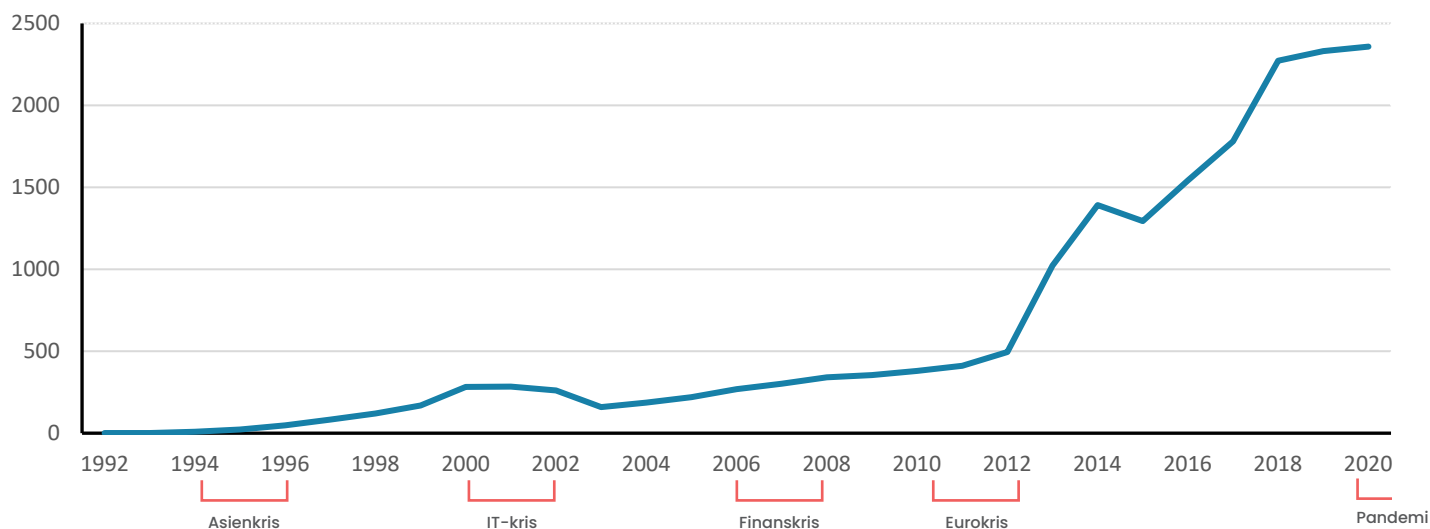
Organisk tillväxt inom respektive bolag ska uppnås genom en kontinuerlig utveckling av affärsmodeller, en flexibel organisation och en noggrann analys av marknadens drivkrafter.

Förvärv av nya bolag ska förstärka DistIT-koncernens erbjudande och position, expandera dess geografiska närvaro eller komplettera koncernens kundunderlag. Förvärvade bolag ska ha ett ledarskap utpräglat av kompetens och entreprenörskap, god intjäningsförmåga och en beprövad affärsmodell.

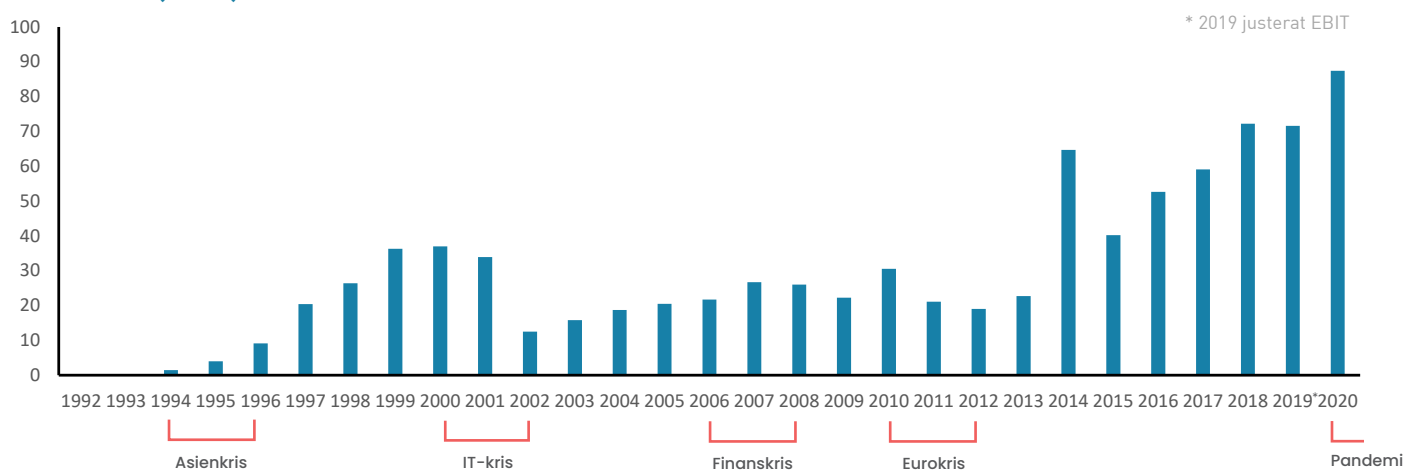
Synergimöjligheter mellan dotterbolagen, både kostnads- och marknadssynergier i DistIT-koncernen, skall identifieras och realiseras när vinsten är större än samordningskostnaderna.

OMSÄTTNING OCH RESULTAT

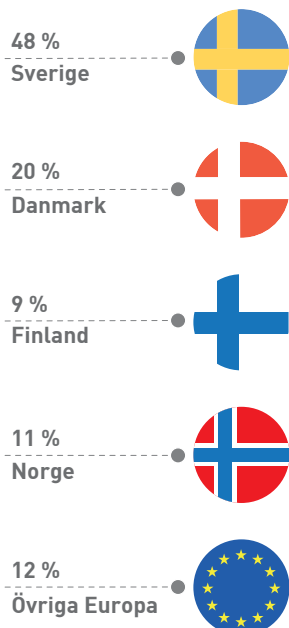
OMSÄTTNING (MSEK)



EBIT (MSEK)



FÖRSÄLJNING PER LAND



SÄLJKANALER

- Digitala marknadsplatser
- Hemelektronikbutiker
- E-handel
- Konsulter
- Lågprisbutiker
- Fackhandel
- Kontorsvaruhus
- Telecom
- Bensinstationer
- Installatörer
- Dagligvaruhandel

2011

FIRST NORTH

2011 delades Deltaco AB (publ) ut från Intoi AB (publ) och listades som självständigt bolag på NASDAQ OMX First North. SweDeltaco AB som är ett dotterbolag till Deltaco AB (publ) etablerade sig i Norge under året.

2012

ALCADON

Deltaco AB (publ) förvärvade Alcadon AB som är en svensk distributör av produkter för data- och telekommunikation.

2013

AURORA

Deltaco AB (publ) förvärvade Aurora Group Danmark A/S som är en ledande distributör av tillbehör inom hemelektronik på den Nordiska marknaden. Aurora har egna säljbolag i Danmark, Norge, Finland och Sverige.

2014

DistIT AB (publ)

Deltaco AB (publ) bytte namn till DistIT AB (publ).

AG Trade UAB (Deltaco Baltic UAB)

SweDeltaco AB expanderade sin verksamhet i Litauen och Lettland genom förvärv av AG Trade UAB. Det förvärvade bolaget bytte namn till Deltaco Baltic UAB senare.

2015

DistIT AB (publ)

DistITs aktier listades på OMX Nasdaq First North Premier.

AURORA

Aurora Group Danmark A/S utses av PROCTER & GAMBLE och DURACELL® som Master Importer av DURACELL® i Norden.

2018

SEPTON

Septon Electronic AB förvärvar LydRommet som är en ledande distributör av professionella AV-produkter i Norge och Danmark.

DISTIT FASTIGHETER AB

DistIT Fastigheter AB tecknar hyreskontrakt med PostNord Sverige AB.

AURORA OCH DELTACO

Aurora Group Danmark A/S och SweDeltaco AB påbörjar integration för att öka satsningen på egna varumärken (EMV) och stärka verksamheten.

2017

SEPTON

DistIT AB förvärvade Septon Electronic AB och Septronic AB (gemensamt "Septon"). Septon är en ledande distributör av high-end ljud produkter i Sverige.

SOMINIS

DistIT AB förvärvade Sominis Technology UAB. Sominis är en ledande distributör av tillbehör- och reservdelar av IT-produkter i Litauen.

WINTHER

SweDeltaco AB förvärvade Winther Wireless AB som är en ledande nischdistributör med fokusering på trådlösa nätverkslösningar för inom- och utomhusbehov.

2016

ALCADON (publ)

Alcadon ABs aktier delades ut till aktieägarna i DistIT AB. Alcadons aktier togs upp till handel på Nasdaq First North i samband med utdelningen.

NORDIC HOME CULTURE

SweDeltaco AB lanserade nya varumärket Nordic Home Culture™ inom hemelektronik.

2019

SEPTON

Septon Electronic AB förvärvar via dotterbolaget LiteNordic AB 60 % av aktierna i Tight Led Scandinavia AB som designar och producerar LED-produkter riktat mot den professionella ljusmarknaden under varumärket TiGHT.

DISTIT FASTIGHETER AB

DistIT AB säljer DistIT Fastigheter AB som ägde fastigheten Genetikern 2 i Tullinge.

DELTACO

SweDeltaco flyttar till ny lokal i Älvsjö.

AURORA OCH DELTACO

Den tidigare aviserade strategiska översynen av Auroras och SweDeltacos affärsstruktur och organisation slutförs genom sammanslagningen av bolagen.

2020

AURORA OCH DELTACO

Arbetet med att utveckla Aurora/Deltaco fortskred och ledde till en ökad försäljning av egna produkter "EMV".

En större satsning för att bygga nischade kategorier såsom smarta hem, säkerhet, elbilsinfrastruktur, gaming och ergonomiska och yteffektiva kontor bestående av egna och externa varumärken påbörjades.

VARFÖR INVESTERA I DISTIT?



STRUKTURELL TILLVÄXT FRÅN DIGITALISERING – EN AV DE STORA MEGATRENDERNA SOM FORMAR VÅR FRAMTID

Nya teknologiska genombrott är en av de fem megatrender¹ som kommer att forma vår framtid de närmsta åren. Digitaliseringen som sker genom nya teknologier förändrar hur vi arbetar och lever våra liv.

DistlTs affär har en tydlig roll i digitaliseringen och har en gynnsam position när ny innovativ teknik skapar tillväxt inom flera underliggande trender som:

- 5G och 'Internet of Things', antalet uppkopplade enheter förväntas öka från dagens 30 miljarder till 75 miljarder år 2025²
- Gaming-sektorn utvecklas med nya teknologier såsom VR och AR, och E-sport tar upp en allt större roll i mångas liv, då antalet spelare ökade med 5,3 procent mellan 2019 och 2020, vilket innebär att det nu finns ca 2,7 miljarder spelare världen över³
- Den kraftigt ökande konsumtionen av strömmad video ställer högre krav på nätverkens kapacitet för att skapa fängslande upplevelser, till exempel beräknas internetvideo stå för 82 % av all internettrafik år 2022, samtidigt kommer VR/AR-trafik att öka 12X⁴
- ITs förändringstakt inom företag är snabbare än någonsin och det som förut sågs som specialistkompetens är idag ett hygienkrav



1) ISFE/Newzoo Global Games Market Report, 2020

2) McKinsey, www.mckinsey.com, "McKinsey Electric Vehicle Index: Europe cushions a global plunge in EV sales", 2020

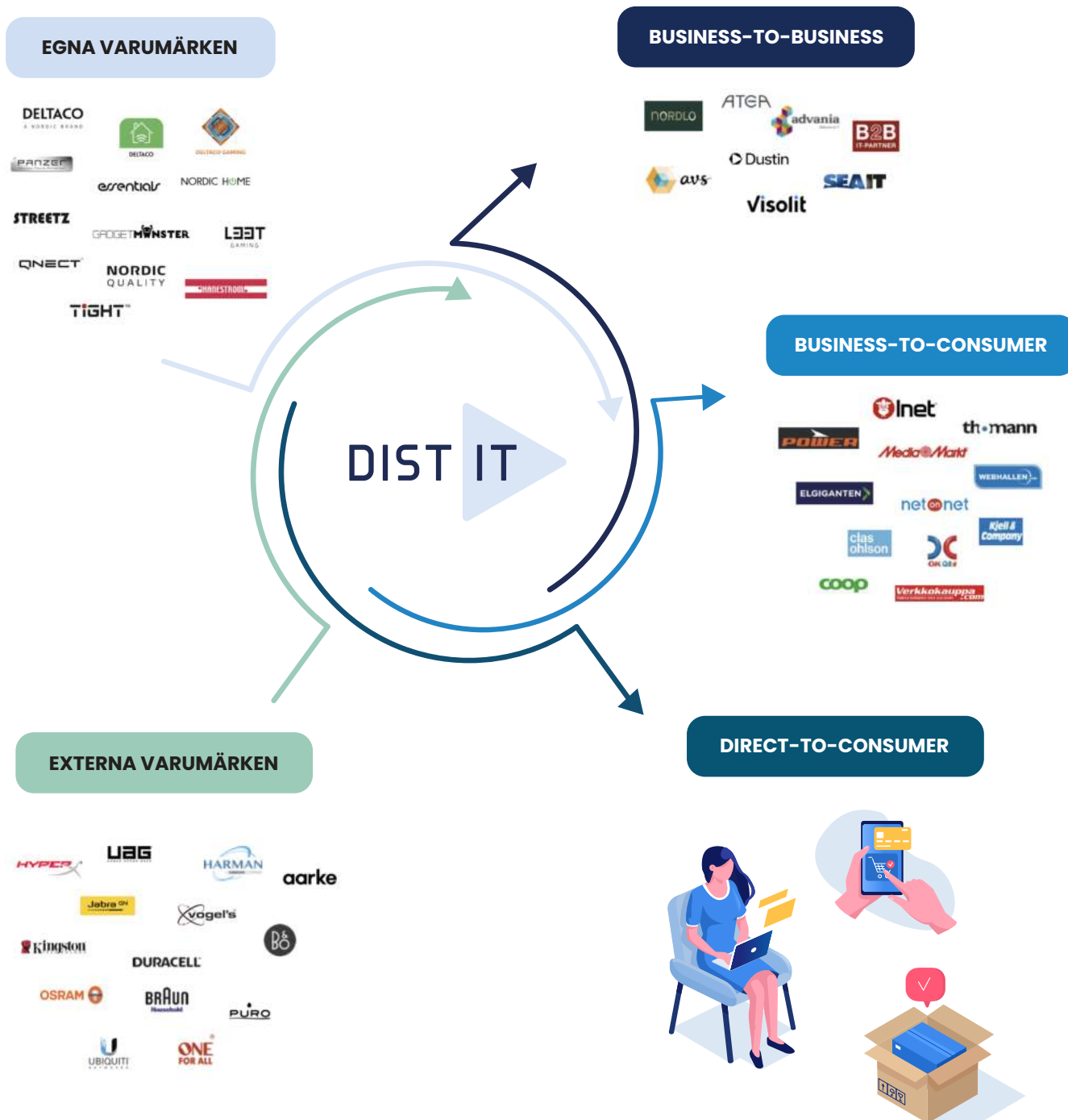
3) Berg Insight, www.berginsight.com, "Smart Homes and Home Automation", februari 2021

4) Kantar Sifo/Tele2, 2020



BRED TILLGÅNG TILL KUNDKANALER MÖJLIGGÖR SKALBARHET OCH EFFEKTIV "GO-TO-MARKET" FÖR BOLAGETS PRODUKTKATEGORIER

Dist!Ts erbjudande med nischade produktkategorier av egna varumärken (EMV) och externa varumärken samt tillgång till ledande kunder genom både fysiska och digitala kanaler skapar en attraktiv marknadsposition.



Alla logotyper och varumärken är exempel och ej heltäckande.

~30 000 artikelnummer levereras till ~6000 aktiva företagskunder och direkt till konsument i Norden, Baltikum och övriga Europa.



FRAMGÅNGSRIK STRATEGI FÖR EGNA VARUMÄRKEN

EMV är ett strategiskt viktigt område för DistIT och återfinns i olika utsträckning av erbjudandet hos Aurora, Deltaco och Septon. Genom väletablerade processer för sourcing och skapandet av kommersiellt starka koncept, kan DistIT erbjuda sina kunder unika och lönsamma produkter till attraktiva marknadspriser. Erbjudandet inom EMV har dessutom testats på exportmarknader och är redo att exporteras utanför Norden och Baltikum i ännu högre takt.

PRODUKTUTVECKLING OCH KVALITET

EMV-organisationen inom DistIT arbetar kontinuerligt med att identifiera och skapa nya, eller förbättra befintliga, produkter, koncept och varumärken i linje med vad marknaden efterfrågar. Egen produktutveckling på komponentnivå är viktigt för att differentiera sig mot övriga konkurrenter eller kunders egna EMV-projekt. Fokus i produktutvecklingsprocessen är enkelhet samt att produkten eller konceptet ska tillgodose slutkundens behov och dess förväntningar på funktion, pris och kvalitet. DistIT arbetar med en konsoliderad leverantörsbas, som ger en ökad köpkraft, färre antal kontaktytor och förbättrad logistik, vilket sammantaget ökar effektiviteten i processen. Färre och noggrant utvalda leverantörer säkerställer en hög volym, hög servicegrad, förbättrad och förenklad kvalitetskontroll samt lägre inköspriser. Utöver produkten, tas allt från förpackningsdesign, manualer på olika språk, konceptunderlag samt marknadsföringsmaterial fram internt, vilket ger god kostnadskontroll och styrning i de olika projekten.

Under 2020 har DistIT tagit en ökad höjd i valet av produkter och tjänster, bland annat har en produktserie med SMART HOME produkter och integrerad mjukvara framgångsrikt lanserats på marknaden. Vidare har den interna kvalitetskontrollen stärkts genom ett förbättrat testlabb i Älvsjö med en högteknologisk XRF scanner införskaffad för att kontrollera kvaliteten på inkommande produkter och förstärka kvalitetsarbetet.

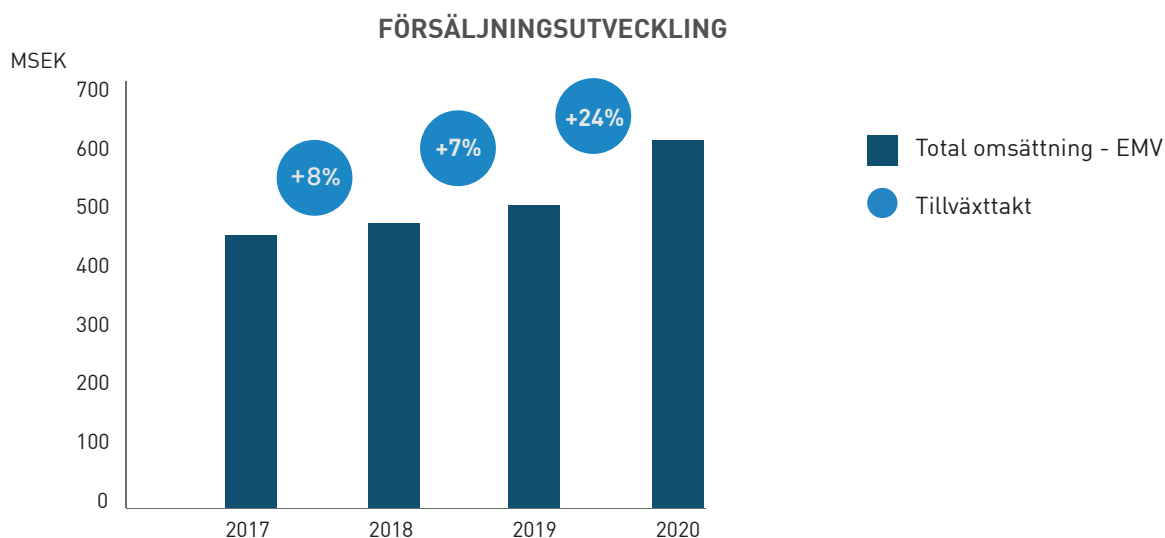
Målbilden för produktvecklingen är att vara nyskapande och arbeta fram unika, testvinnande produkter med god design och attraktiva förpackningar, för att skapa exklusivitet på de marknader där DistIT verkar. Kontinuerlig trendspaning är en avgörande del i uppdraget för att snabbt kunna lansera nya produkter och koncept på marknaden. Ambitionen är att lansera en ny EMV-produkt på marknaden senast sex månader efter taget beslut.

ESG-ANSVAR

Miljö, hållbarhet och styrning är ständigt i fokus inom arbetet med egna varumärken. För att värna om miljön och tillgodose vad kunderna efterfrågar har EMV-organisationen utvecklat förpackningar som är miljömärkta med FSC (Forest Stewardship Council) samt har en design som är i linje med vad kunderna efterfrågar. Målet är att minimera plastmaterial i både förpackningar och som förpackningsmaterial. Vidare har DistIT stärkt hållbarheten i leverantörsledet, då den konsoliderade leverantörsbasen gör det möjligt att samarbeta med utvalda certifierade leverantörer som kan säkerställa en hållbar produktion med goda arbetsförhållanden i fabriken. Med färre leverantörer inom EMV har DistIT även stärkt styrningen i varuförsörjningen, då det innebär ökad både spårbarhet och kontroll av produktflödet och kvalitetsarbetet.

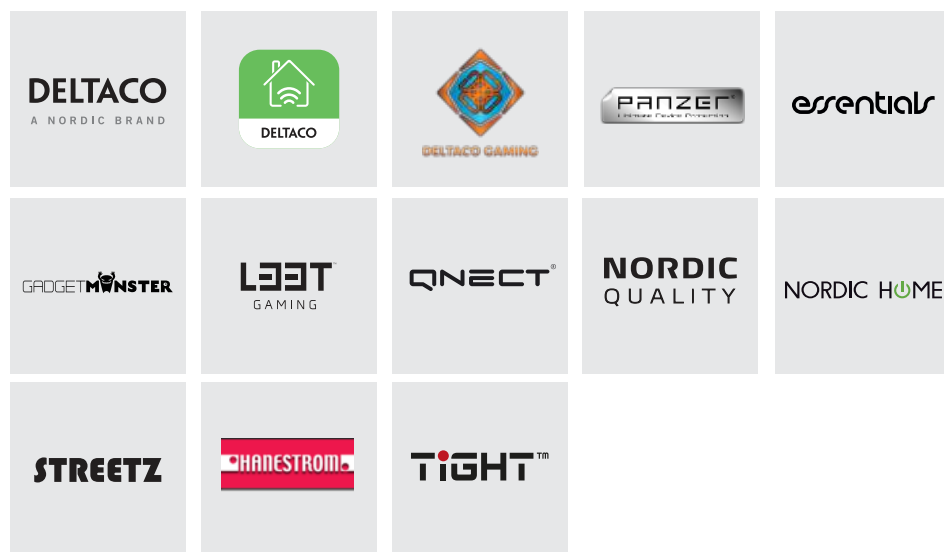
MARKNADSFÖRING

En viktig del av DistITs arbete med EMV är att bygga starka varumärken som kunderna efterfrågar. Genom att kontinuerligt arbeta med relevant marknadsföring både i fysiska och digitala kanaler, accelereras produkt-, koncept och varumärkeskännedomen bland kunder och konsumenter. Under 2020 har marknadsorganisationen stärkts med ett nytt ledarskap och kompetens inom digital marknadsföring. Det har resulterat i att ett flertal framgångsrika projekt, bland annat inom konceptet Gaming där Deltaco Gaming har varit samarbetspartner för onlineturneringar och varumärket L33T Gaming har blivit officiell sponsor av ett professionellt lag inom Esport.



EMV-PROFIL

DistIT har idag flera egna varumärken inom olika produktkategorier, som riktar sig både mot företag och konsument. Varumärkesstrategin är att ha nedan profilering med fokus på volym, kvalitet, megatrender och bäst-i-test.



VOLYM

Produkter och varumärken till bra pris som ingår i volymsegmentet.

KVALITET

Kvalitet är en viktig del av produktutvecklingsarbetet för att stärka kundernas pris- och kvalitetsuppfattning.

MEGATRENDER

Produkter, koncept och varumärken som är i linje med megatrender i samhället.

BÄST-I-TEST

Varumärken som vinner legitimitet genom att bli klassade som bäst-i-test enligt relevanta medier.

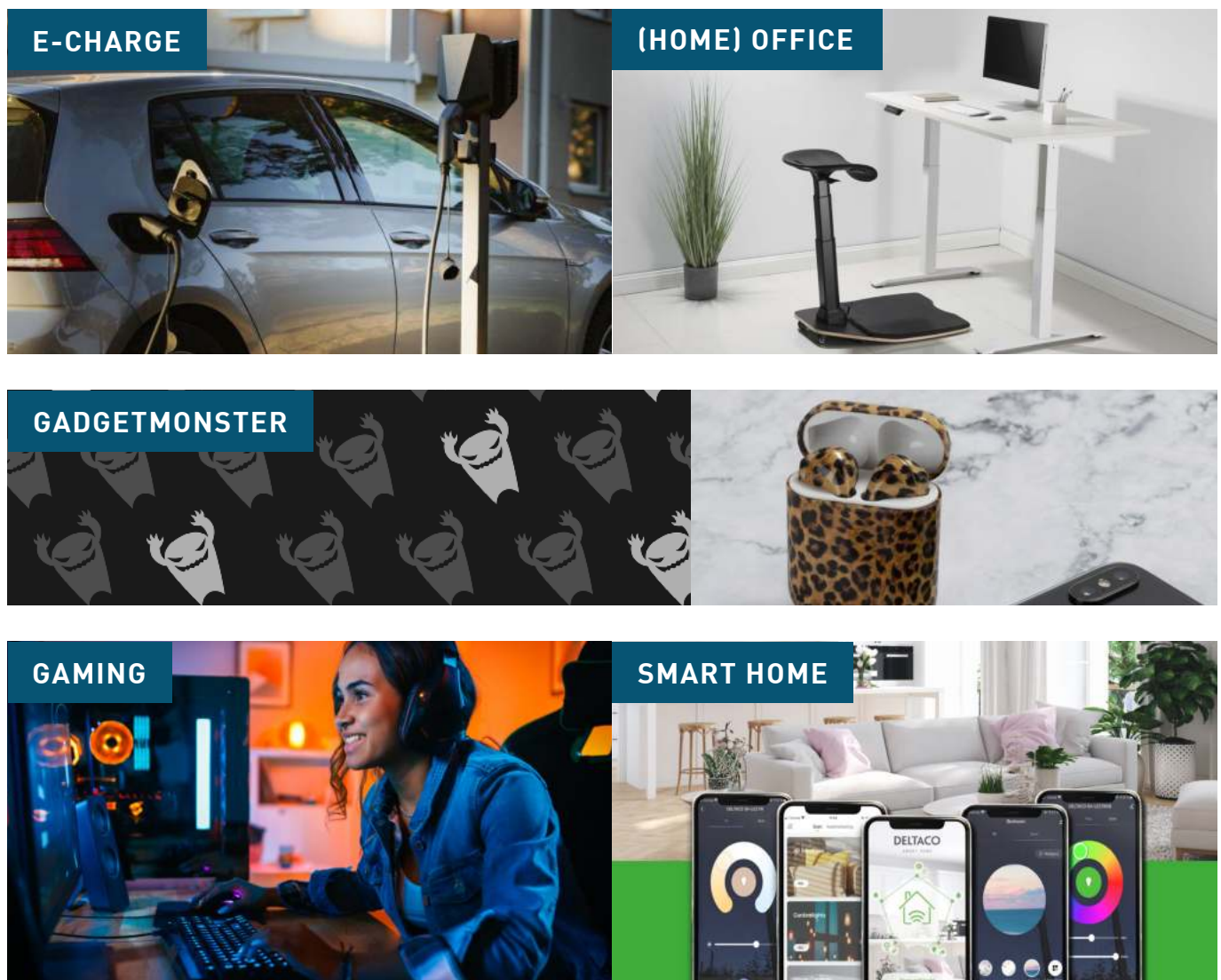


FOKUSKATEGORIER



NYA EMV - KONCEPT

Under 2020 lanserade DistIT fem nya koncept som alla togs emot väl på marknaden.



KONCEPTEN INOM EMV ÄR I LINJE MED RÅDANDE MARKNADSTRENDER

En accelererad digitalisering och ett ökat fokus på hållbarhet är tydliga exempel på trender som präglar DistITs marknader. En viktig del av strategin är att utveckla EMV-koncept som möter den efterfrågan som drivs av pågående megatrender i samhället.

GAMING



51 % i åldrarna 6-64 i Västeuropa spelar idag datorspel och globalt växer marknaden med 8,3 % årligen⁵

ELBILAR



~450 nya elbilsmodeller kommer att lanseras kommande två år⁶

SMARTA HEM



Antalet smarta hushåll förväntas växa i genomsnitt 20 % årligen kommande fem år⁷

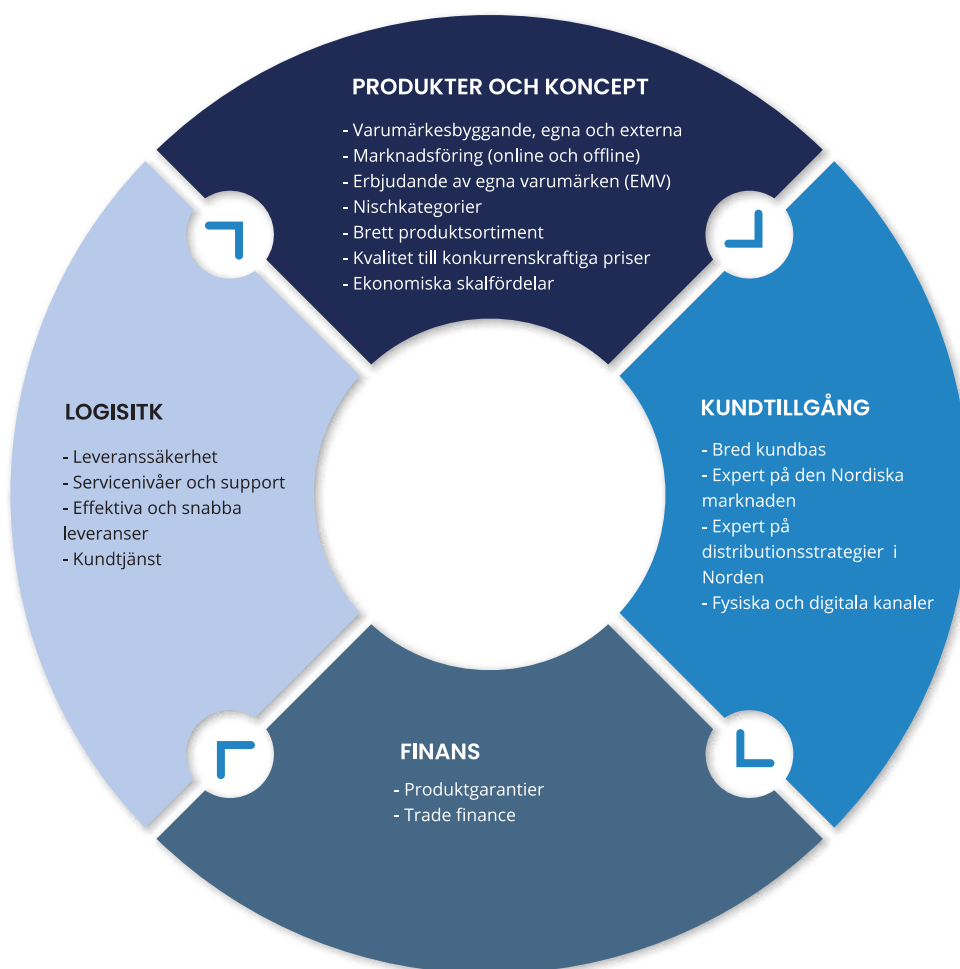
HEMKONTOR



Distansarbete kommer att öka med 250 % efter Covid-19-pandemin⁸



PÅLITLIG AFFÄRSPARTNER SKAPAR EN TYDLIG PLATS I VÄRDEKEDJAN



5] BlackRock, www.blackrock.com, "Megatrends research study", 2019

6] Statista, Internet of Things (IoT) Connected Devices Installed Base Worldwide from 2015 to 2025

7] Newzoo Global Games Market Report, 2020

8] Cisco, "2020 Global Networking Trends Report", 2020



UPPGRADE OCH VÄLINVESTERADE BOLAGSLEDNINGAR MED STÄNDIGA FÖRBÄTTRINGAR SOM EN DEL AV KULTUREN



	Robert Rosenzweig	Philip Gunnarsson	Martin Gutberg	Anders Lagerstedt	Claes Eriksson	Johan Lønkv Ramskov	Adrian Langer	Mikael Johansson	Magnus Löndén	Peter Bäckius
Titel	VD, DistIT	CFD, DistIT	COO, Aurora & Deltaco	CCO, Aurora & Deltaco	CPO, Own Brands Aurora & Deltaco	CPO, External Brands Aurora & Deltaco	CMO, Aurora & Deltaco	CIO, Aurora & Deltaco	VD, Septon	COO, Septon
Tidigare bolag	Note, Nobia, Swedish Match, Alfa Laval	Citigroup, Athanas Industrial Partner	Note	Hope, Acne Studios	Rusta, Teknik-magasin	Garmin	Splay One, NENT / MTG	Planja, WM Data, Note, Autoliv	EMI Music, JVC	SHIN group, Capacent, Applied Value
Aktieinnehav i DistIT AB*	141 573	32 969	8 500	338	3 000	6 932	821	-	-	-
Optionsprogram 1&2 (300' / 380' optioner)	Ja / Ja	Ja	Ja	Ja	Ja	Ja	Ja	Ja	Ja	Ja

*Inklusive närstående



ACCELERERAD EXPORT- OCH FÖRVÄRVSSTRATEGI

EXPANSION PÅ MARKNADER UTANFÖR NORDEN OCH BALTISKUM

- Produktsortimentet inom egna varumärken (EMV) är kompatibelt för export i Europa
- Utökat fokus på export genom rekrytering av nyckelkompetenser
- Momentum i exportförsäljning under 2020 med ~30 MSEK i försäljning

AKTIV FÖRVÄRVSAGENDA MED FOKUS PÅ NORDEN OCH ÖVRIGA EUROPA

- Förför är en naturlig utveckling av den utökade exportstrategin och lokala aktörer utvärderas kontinuerligt
- Förförstrategi som fokuseras runt ett par segment:
 - Distribution* – access till nya marknader
 - Produkt* – addera varumärken till EMV-portföljen
- Finansiell ställning som möjliggör förför



AURORA OCH DELTACO

Aurora Group Holding A/S ("Aurora") och SweDeltaco AB ("Deltaco") är två av DistITs dotterbolag som historiskt har bearbetat de nordiska marknaderna parallellt med bland annat separata sälj- och administrationsstrukturer.

Under 2019 genomfördes en organisatorisk sammanslagning av verksamheterna inom Aurora och Deltaco för att få en tydligare koordination i syfte att utöka marknads- och kostnadssynergier i försäljningsledet och i stödfunktionerna. Under 2020 sattes en ny gemensam ledningsgrupp ihop för Aurora och Deltaco. Vidare är en full integration av verksamheterna pågående och förväntas vara klar under 2022. Den nya organisationen kommer att ha en betydligt större marknadsandel på den nordiska marknaden och förbättrade resultat framöver genom en ny gemensam plattform, nytt ledarskap och framgångsrika omstruktureringsåtgärder.

AFFÄRSIDÉ OCH VISION

Aurora och Deltacos affärsidé är att erbjuda ett attraktivt och uppdaterat sortiment av produkter och tillbehör inom IT och konsumentelektronik. Sortimentet består av både egna och externa varumärken. Vidare har bolagen kostnadseffektiva erbjudanden med tilläggstjänster inom koncept och marknadsföring samt hög servicegrad både genom tillgänglighetsgraden på produkter samt hög kompetens, dedikerade och servicemedvetna medarbetare med stort teknikintresse. Visionen för bolagen är att skapa värde för kunder och externa varumärkesägare, och bli den självklara affärspartner i Europa med särskilt fokus på Norden och Baltikum.

AFFÄRSMODELL

Aurora och Deltaco kan genom storlek och specialisering uppnå skalfördelar, ha specialiserade medarbetare och en hög marknadskännedom samt ge snabb och relevant återkoppling till kunder och externa varumärkesägare.

Kombinationen av att erbjuda både relevanta egna varumärken (EMV) och externa varumärken inom nischade produkt-kategorier som efterfrågas i både fysiska och digitala kanaler skapar merförsäljning hos kunder. Sammanslagningen

av Aurora och Deltaco skapar ännu större produkt- och varumärkeskataloger att erbjuda.

Med en tredjepartslogistiklösning kan bolagen erbjuda tillförlitlig och effektiv distribution med dagliga leveranser i hela Norden; till butik, centrallager eller direkt till slutkunder via "drop shipping".

Aurora och Deltaco har framöver en bra plattform för att växa organiskt samt genom förvärv.

KUNDER OCH MARKNAD

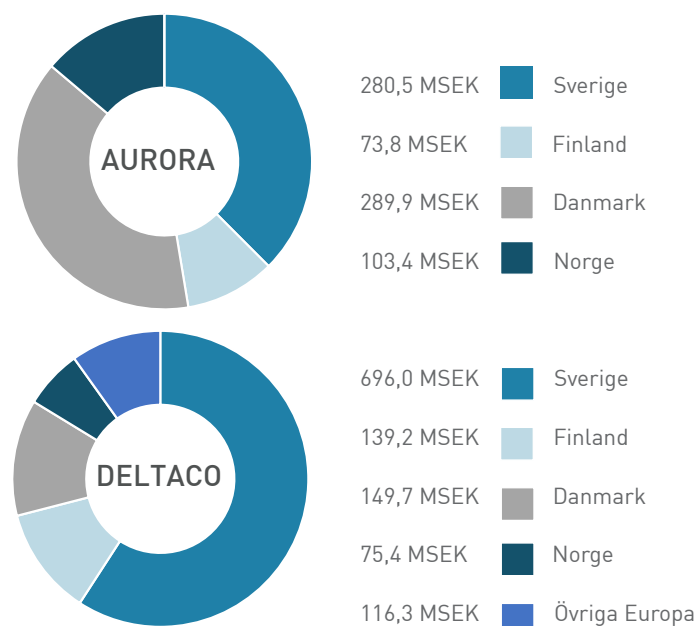
Aurora och Deltaco har långa kundrelationer, skapar länkar mellan externa varumärkesägare och kund samt erbjuder ett brett och ständigt uppdaterat produktsortiment av EMV och ledande externa varumärken. Geografisk marknad är Europa med fokus på Norden och Baltikum och bolagen vänder sig till både B2B- och B2C- kunder (B2B-kunder som säljer till konsument).

Försäljningen sker både i fysiska kanaler, som till exempel hos detaljhandel och grossister, och i digitala kanaler, som till exempel hos e-handlare och digitala marknadsplatser. Marknaden är under ständig rörelse där externa varumärksägare och försäljningskanaler vill ta olika stora delar av värdekedjan i olika faser av affärscykterna.

VARUMÄRKEN

Egna varumärken (EMV) innefattar ett bassortiment inom flera produktlinjer och bolagen skapar och uppdaterar innovativa koncept samt sortiment inom exempelvis gaming, smarta hem, elbilsladdning säkerhet och kontor. Produktkategorierna inkluderar flera pris- och produktsortiment och hanterar kontroll av slutpriser för att säkerställa rätt marginal-strukturer. Exempel på egna varumärken är DELTACO™, DELTACO Gaming™, L33t Gaming™ och Panzer™.

Externa varumärken täcker alla fokuskategorier och utvecklas separat för att upprätthålla uppdaterade och kompletta varumärkesportföljer. Bolagen erbjuder även avancerade tjänster inom marknadsföring och koncepttjänster. Exempel på externa varumärken är Duracell, Aarke, Ubiquiti och Kingston.



Resultat MSEK	2020	2019
Nettoomsättning	747,6	818,6
Sålda varors kostnad	-570,2	-630,3
Bruttoresultat	177,4	188,3
Bruttomarginal %	23,7	23
Rörelseresultat före avsk. - EBITDA	38,8	11,1
EBITDA-marginal %	5,2	1,4
Rörelseresultat efter avsk. - EBIT	37,3	9,9
EBIT-marginal %	5,0	1,2

Resultat MSEK	2020	2019
Nettoomsättning	1176,6	1 036,4
Sålda varors kostnad	-939,1	-825,4
Bruttoresultat	237,5	211
Bruttomarginal %	20,2	20,4
Rörelseresultat före avsk. - EBITDA	63,3	45,5
EBITDA-marginal %	5,4	4,4
Rörelseresultat efter avsk. - EBIT	55,4	7,4
EBIT-marginal %	4,7	0,7

Septon electronic

SEPTON

Septon-gruppen har under 2020 lagt stor fokus på att omstrukturera verksamhetens bolag för att uppnå identifierade skalfördelar.

Septon-gruppen följer koncernens strategi kring utveckling av egna märkesvaror (EMV) och har flera projekt igång för att utveckla och skala upp det affärsområdet.

AFFÄRSIDÉ OCH VISION

Septon skapar mervärden för leverantörer, kunder och slutanvändare genom att erbjuda expertis och ett attraktivt sortiment av AV-produkter samt ljusutrustning i Norden. Septons vision är att vara den starkaste partnern för den professionella ljusbranschen, AV- integratörer och detaljister inom exklusiv hemelektronik. Septon ska vara respekterade för sina kvalificerade medarbetare och höga servicenivå med kvalitet i varje del av genomförandet.

AFFÄRSMODELL

Septon har tre huvudsakliga affärsområden. Professionella AV-produkter för B2B-marknaden, exklusiva hemelektronik-produkter för B2C-marknaden samt ljusrelaterade produkter för B2B-marknad. Modellen ger en mindre riskexponering då både varumärkesrepresentation och marknadsbearbetning ser annorlunda ut mellan de olika affärsområdena.

KUNDER OCH MARKNAD

Inom professionella audio/videoprodukter (Pro AV) och ljus representerar Septon världsledande varumärken på

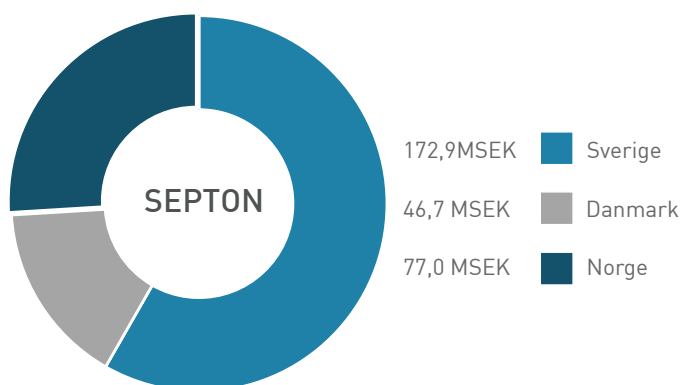
exklusiv basis på de marknader där de är verksamma. Septons modell innebär representation via återförsäljare, integratörer och installatörer. Inom Septon arbetar produkt, försäljning och marknad gränsöverskridande i Skandinavien för att effektivisera och bättre tillvarata den samlade kompetens gruppen besitter.

Inom B2C representerar Septon en rad exklusiva varumärken för detaljhandel och E-commerce. Bolaget har en selektiv ÅF-representation som ger kunderna möjlighet till god intjänning samtidigt som varumärkenas fortsatta status och exklusivitet säkerställs. Detta är en modell som även är applicerbar på det växande inslaget av e-handel, där Septon metodiskt ökar sin närvaro. Septon har även en växande avdelning inom "smart home" och konsumentprodukter för installation där efterfrågan har ökat under senaste året.

VARUMÄRKEN

Det egna varumärket TiGHT LED har sedan starten visat en stabil tillväxt inom LED belysning riktat mot teater, kulturhus, TV-produktioner och arkitektoniska applikationer inom B2B. Fokus har riktats mot att designa och producera unika och kostnadseffektiva LED-produkter riktat mot den professionella ljusmarknaden.

Inom B2C representerar Septon en rad exklusiva varumärken för detaljhandel och e-handel såsom Harman Pro, Marantz och Klipsch.



Resultat MSEK	2020	2019
Nettoomsättning	296,7	351,3
Sålda varors kostnad	-215,5	-252,4
Bruttoresultat	81,2	98,9
Bruttomarginal %	27,4	28,1
Rörelseresultat före avsk. - EBITDA	9,5	19,9
EBITDA-marginal %	3,2	5,7
Rörelseresultat efter avsk. - EBIT	8,5	19,3
EBIT-marginal %	2,9	5,5

SOMINIS

UAB SOMINIS TECHNOLOGY är idag ett etablerat handelsbolag inom IT-produkter, kontorsutrustningar och hemelektronik i Baltikum. Bolaget samarbetar med många e-handlare, butiker, IT-integratörer och distributörer runt om i Europa genom att erbjuda välkända produkter och varumärken.

Bärbara datorer, datorer, IT-tillbehör, gamingprodukter, hemelektronik, små hushållsapparater och reservdelar ingår i bolagets produktsortiment.

UAB Sominis Technology startade ett nytt bolag, UAB Tarpo klavisas, under 2019. Bolaget utvecklar en ny portal dedikerad till dataspelare som heter "Spacebar".

AFFÄRSIDÉ OCH VISION

Bolagets vision är att ge bolagets internationella B2C- och B2B kunder bästa tillgänglighet till lägsta pris av produkter med snabb leverans från lager. Med hjälp av dedikerad och professionell personal säkerställs tekniska lösningar för snabb och effektiv leverans inom Europa.

AFFÄRSMODELL

Sominis är en internationellt erkänd distributör av etablerade märkesvaror, och med kompletterande försäljningskanaler, både fysiska och digitala, som inbegriper hela Europa. Sortimentet uppdateras hela tiden, nya produkter och leverantörer väljs in för att kunna tillgodose kundernas behov.

KUNDER

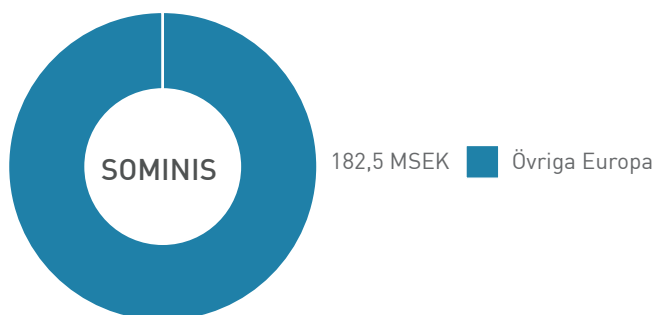
Kunderna är internationella företag inom hårdvaruförsäljning, detaljhandel, e-handel, telekommunikation och hotell. Sominis arbetar kontinuerligt mot att erbjuda pålitliga produkter för ett konkurrenskraftigt pris till sina affärspartners, att organisera snabb och effektiv logistik service över hela världen samt tillhandahålla support och produktgaranti.

VARUMÄRKEN OCH PRODUKTER

Företaget erbjuder kunderna mer än 30 000 olika produkter från en omfattande lista av leverantörer. Varumärken som Lenovo, Philips, Acer, LG, Asus, Tefal, Braun, Revlon, Honeywell, Dicota, iLife finns idag representerade i sortimentet.

LOGISTIK

Effektiv logistik är en nyckelfaktor för att säkerställa bästa operativa prestanda. Företagets partnerskap inom 3PL kombinerat med företagets dedikerade anställda möjliggör bästa möjliga effektivitet inom logistik och distribution. Marknadens dynamiska förutsättningar ställer höga krav på framtida utveckling inom logistik och distribution.



Resultat MSEK	2020	2019
Nettoomsättning	182,5	133,8
Sålda varors kostnad	-160,8	-121,2
Bruttoresultat	21,7	12,6
Bruttomarginal %	11,9	9,4
Rörelseresultat före avsk. - EBITDA	10,0	4,6
EBITDA-marginal %	5,5	3,4
Rörelseresultat efter avsk. - EBIT	9,3	4
EBIT-marginal %	5,1	3

BOLAGSSTYRNINGSRAPPORT

Från och med 2015 är upprättandet av bolagsstyrningsrapport ett krav för DistIT AB enligt Årsredovisningslagen (1995:1554), 6 kap. 6–9 §§. Denna bolagsstyrningsrapport följer svensk kod för bolagsstyrnings regler och tillämpningsanvisningar. Bolagsstyrningsrapporten har upprättats som en från årsredovisningen skild handling och utgör således inte en del av de formella årsredovisningshandlingarna. Bolagsstyrningsrapporten har granskats av bolagets revisorer med bestämmelserna i årsredovisningslagen och revisorns yttrande är fogat till rapporten.

DistIT AB (publ), org.nr. 556116–4384, ("DistIT" eller "Bolaget") är ett svenskt publikt aktiebolag som lyder under svensk lag. Verksamheten har under 2020 bestått av dotterbolagen Aurora Group Danmark A/S, Septon Electronic AB, Sominis Technology UAB och SweDeltaco AB. Aurora Group och SweDeltaco bedriver verksamheter i samtliga nordiska länder, SweDeltaco genom dotterbolaget Deltaco Baltic UAB bedriver även verksamhet i de baltiska länderna. Septon Electronic AB bedriver verksamhet i Sverige, Danmark och Norge och Sominis Technology UAB verksamhet i Litauen.

Bolagsstyrningsrapporten har upprättats enligt Årsredovisningslagen (1995:1554). Bolagsstyrningen av DistIT AB utgår från svensk lagstiftning, främst den svenska aktiebolagslagen, avtalet med marknadsplatsen Nasdaq First North Premier Growth Market, svensk kod för bolagsstyrning ("Koden") samt andra relevanta regler och riktlinjer. Aktierna upptogs till handel på Nasdaq First North 2011. Bolaget har emitterat seniora icke säkerställda obligationer om 240 miljoner kronor inom en total ram om 500 miljoner kronor med förfall i maj 2022. Bolaget har nominellt 74,4 MSEK i eget förvar av utgiven obligation. Obligationerna upptogs för handel vid Nasdaq Stockholm den 6 juli 2018. Bolaget har sedan 1 juli 2018 Erik Penser Bank AB som Certified Adviser.

Till grund för styrning av Bolaget och koncernen ligger bland annat bolagsordningen, den svenska aktiebolagslagen, Stockholmsbörsens regelverk för listning på First North Premier Growth Market och Koden. Bolag vars aktie är upptagen till handel på First North Premier Growth Market före den 1 juli 2018 behöver publicera sin bolagsstyrningsrapport vid tidpunkten för offentliggörandet av årsredovisningen. DistITs arbete med bolagsstyrning har dock sedan introduktionen på Nasdaq First North år 2011 och senare First North Premier Growth Market inspirerats av Koden. Samtliga upprättade bolagsstyrningsrapporter sedan 2012 är publicerade på DistITs hemsida, www.distit.se. En valberedning inför årsstämman 2021 har bildats som avviker från Koden då tre av valberedningens ledamöter representerar aktieägare med vardera mer än tio procent av aktierna och rösterna. Anledningen till denna avvikelse är att deltagande i valberedningen är en central del i utövandet av ägande av aktier i Bolaget.

ÖVERTRÄDELSER AV REGELVERKET

DistIT AB, dess styrelseledamöter, den verkställande ledningen och DistITs valberedning har under räkenskapsåret 2020 inte begått några ej redovisade överträdelser av de regelverk som gäller för de aktier som är upptagna till handel på First North Premier Growth Market eller för DistITs

företagsobligation som är upptagen till handel på Nasdaq Stockholm. Inga överträdelser har inte heller gjorts vad avser Aktiemarknadsnämndens tillämpning av god sed på aktiemarknaden.

TILLÄMPNING AV KODEN / AVVIKELSER

Bolaget tillämpar Koden och för 2020 redovisar styrelsen följande avvikelser från Koden.

Valberedning

En valberedning inför årsstämman 2021 har bildats som avviker från Koden då tre av valberedningens ledamöter representerar aktieägare med vardera mer än tio procent av aktierna och rösterna. Anledningen till denna avvikelse är att deltagande i valberedningen är en central del i utövandet av ägande av aktier i Bolaget.

Styrelsens sammansättning

Valberedningen inför årsstämman 2020 var medveten om att en jämn könsfördelning inte har kunnat uppnås. Framtida arbete inom valberedningen för DistIT bör särskilt beakta detta.

Ersättningsutskott

Styrelsen har beslutat att inte inrätta ett ersättningsutskott. I enlighet med Koden har styrelsen funnit det mer ändamålsenligt att hela styrelsen utgör ersättningsutskott. Styrelsen avser att under 2021 löpande pröva behovet av att inrätta ett ersättningsutskott.

Revisionsutskott

Styrelsen har beslutat att inte utse en särskild granskningsfunktion. Styrelsen har utvärderat behovet av en sådan funktion och beslutat att inte utse en särskild granskningsfunktion. Hela styrelsen utgör därmed särskild granskningsfunktion vilket under verksamhetsåret 2020 motiveras av Bolagets pågående förändringsarbete vilket inneburit ett kontinuerligt och ett nära samarbete mellan hela styrelsen och företagsledningen. Minst en styrelseledamot har redovisningskompetens. Styrelsen avser att under 2021 kontinuerligt pröva behovet av att inrätta ett revisionsutskott.

AKTIEÄGARE

DistITs aktie är listad på NASDAQ First North sedan 19 april 2011 och på First North Premier Growth Market sedan 28 april 2015. För bolag anslutna till First North Premier Growth Market krävs en Certified Adviser vilken bland annat skall utöva viss tillsyn. Erik Penser Bank AB är DistITs Certified Adviser. Antalet aktieägare i DistIT uppgick den 31 december 2020 till 6 254 (6 367). Av dessa hade 421 (429) fler än 1 000 aktier vardera. 10 aktieägare äger aktier motsvarande 67 procent (64) av aktiekapital och röster. Varje aktie har en röst. För ytterligare information om ägare och ägarstruktur, se sidorna 85-87.

BOLAGSSTÄMMA

Bolagets högsta beslutande organ är bolagsstämman, där aktieägarnas inflytande i Bolaget utövas. Aktieägare, som vill delta på bolagsstämma, personligen eller via ombud, ska vara upptagna i aktieboken fem vardagar före bolagsstämman samt göra en anmälan till Bolaget enligt kallelse.

Kallelse till bolagsstämma sker genom press-release, på DistITs hemsida (www.distit.se) och genom annonsering i Post- och Inrikes Tidningar. Att kallelse har skett informeras om genom annonsering i Svenska Dagbladet.

Årsstämma ska hållas inom sex månader från räkenskapsårets utgång. På årsstämman beslutar aktieägarna bland annat om val av styrelse och revisorer, principer för valberedningens arbete samt om ansvarsfrihet för styrelsen och verkställande direktören för det gångna året. Beslut fattas även om fastställelse av de finansiella rapporterna, disposition av vinstmedel samt arvode för styrelsens ledamöter och revisorerna.

VALBEREDNING INFÖR ÅRSSTÄMMAN 2020

Valberedningen inför årsstämman 2020 bestod av Daniel Nyhren (valberedningens ordförande), Tedde Jeansson, Anders Bladh och Stefan Charette.

ÅRSSTÄMMAN 2020

Årsstämma 2020 avhandlades den 20 april 2020.

Styrelsens tidigare förslag om 1,25 kronor per aktie i utdelning för 2019 återtogs. I enlighet med styrelsens nya förslag beslutade stämman att ingen utdelning för 2019 lämnas.

Till ordinarie styrelseledamöter omvaldes Stefan Charette, Charlotte Hansson, Jonas Mårtensson och Anders Bladh. Stämman utsåg Stefan Charette till styrelsens ordförande. Vidare beslutades att styrelsearvodet utgår med en årlig ersättning till styrelseordförande med 375 000 kronor (375 000) och till övriga ledamöter ej anställda i Bolaget med 175 000 kronor (175 000) per person.

Till revisor omvaldes revisionsbolaget Grant Thornton Sweden AB som utsåg auktoriserade revisorn Daniel Forsgren som huvudansvarig revisor.

Riktlinjer för ersättning till ledande befattningshavare antogs enligt styrelsens förslag.

Årsstämman 2020 beslutade om att de principer för valberedningens uppdrag och hur valberedning skall utses som beslutades vid årsstämman 2019 skall gälla årligen till dess bolagsstämman beslutar om ändring av dessa.

Årsstämman beslutade att, med avvikelse från aktieägarnas företrädesrätt, emission av högst 379 854 teckningsoptioner med åtföljande rätt till teckning av högst 379 854 nya aktier i Bolaget. Rätt att teckna de nya teckningsoptionerna ska endast tillkomma vissa av DistIT-koncernens ledande befattningshavare. Utspädningen vid fullt utnyttjande av detta incitamentsprogram som är utestående kommer att motsvara cirka 2,4 procent. De fullständiga villkoren finns på Bolagets hemsida, www.distit.se.

Årsstämman bemyndigade styrelsen att framtill årsstämman 2021, vid ett eller flera tillfällen, med eller utan avvikelse från aktieägarnas företrädesrätt, fatta beslut om nyemission av aktier motsvarande en utspädning om maximalt 10 procent av bolagets aktiekapital och totala röstetal vid den tidpunkt då bemyndigandet utnyttjas för första gången. Vidare kan sådana emissioner ske mot kontant betalning, genom apport och kvittning, eller i övrigt förenas med villkor. Bemyndigandet ska främst användas för genomförande av förvärv eller finansiering av bolagets verksamhet.

STYRELSEN

Enligt DistITs bolagsordning skall styrelsen bestå av minst tre och högst sju ledamöter med högst fem suppleanter. Vid årsstämman 2020 valdes fyra ledamöter. De bolagsstämموالدا ledamöterna utses för tiden fram till nästa årsstämma i enlighet med Kodens. Någon regel om längsta tid en ledamot kan ingå i styrelsen finns inte. Ledamöternas medelålder är 57 år och en (1) av ledamöterna är kvinna. Valberedningen inför årsstämman 2020 har varit medvetna om att en jämn könsfördelning inte har kunnat uppnås. Framtida arbete inom valberedningen för DistIT bör särskilt beakta detta.

Styrelsen har under verksamhetsåret 2020 bestått av Stefan Charette (styrelseordförande), Charlotte Hansson, Jonas Mårtensson och Anders Bladh. Bolagets verkställande direktör ingår ej i styrelsen men är närvarande och föredragande vid styrelsemöten. Vid styrelsemöten som behandlar utvärdering av den verkställande direktören och vid ett av styrelsens sammanträffande med revisorn har den verkställande direktören ej varit närvarande.

Samtliga styrelseledamöter anses av valberedningen inför årsstämman 2021 vara oberoende i förhållande till Bolaget och bolagsledningen. Två av ledamöterna inför årsstämman 2021 anses av valberedningen vara beroende i förhållande till Bolagets större ägare. Ledamoten Stefan Charette anses av valberedningen vara beroende i förhållande till en av Bolagets större ägare, Athanase Industrial Partner och Anders Bladh anses av valberedningen vara beroende i förhållande till en av Bolagets större ägare, Ribbskottet AB. DistIT uppfyller därmed de krav Kodens uppställer avseende styrelsens oberoende i förhållande till Bolaget, bolagsledningen respektive Bolagets större ägare.

För information om de bolagsstämموالدا styrelseledamöterna, se sidan 88.

STYRELSENS ARBETE OCH ANSVAR

Styrelsen i DistIT har fastställt en arbetsordning för styrelsen med instruktioner avseende arbetsfördelning mellan styrelse och verkställande direktören samt instruktioner för ekonomisk rapportering. Styrelsen ansvarar för att DistITs organisation är utformad så att bokföringen, medelsförvaltningen och övriga ekonomiska förhållanden kontrolleras på ett betryggande sätt. Styrelsen ska fortlöpande bedöma koncernens ekonomiska situation.

Av styrelsens arbetsordning framgår att styrelsens ordförande i samråd med verkställande direktören före utsändande av kallelse ska utarbeta dagordning för respektive sammanträde och bestämma nödvändigt beslutsunderlag och dokumentation till aktuella ärenden. Styrelsen kallas till ett konstituerande möte efter årsstämman samt därutöver minst sex ordinarie sammanträden per år. Fyra av de ordinarie sammanträdena sammanfaller med tidpunkterna för den externa ekonomiska rapporteringen. Ett femte ordinarie sammanträde hålls i december med genomgång av budget och verksamhetsplan för påföljande år. Ett sjätte inplanerat styrelsemöte diskuterar och Bolagets långsiktiga strategiska överväganden. Vid styrelsemötet där årsboksutet presenteras deltar revisorn för att meddela iakttagelser från den årliga revisionen. Utöver de ordinarie mötena kallas styrelsen till ytterligare sammanträden när situationen så påkallar. Under året har styrelsen sammanträtt 13 gånger, varav två (2) gånger per capsulam, inklusive ett konstituerande styrelsemöte.

NÄRVAROFREKVENS STYRELSEN

Namn	Invald	Beroendeställning	Närvarofrekvens	Valberedning
Stefan Charette, ordförande	2016	Nej/Ja ¹⁾	13/13	Ledamot
Jonas Mårtensson	2011	Nej	13/13	-
Charlotte Hansson	2012	Nej	13/13	-
Anders Bladh	2018	Nej/Ja ²⁾	13/13	Ledamot

- 1) Stefan Charette är oberoende i förhållande till Bolaget och bolagsledningen och beroende i förhållande till en av Bolagets större ägare, Athanase Industrial Partner.
- 2) Anders Bladh är oberoende i förhållande till Bolaget och bolagsledningen och beroende i förhållande till en av Bolagets större ägare, Ribbskottet AB.

Styrelseordföranden leder styrelsens arbete och ansvarar för att övriga ledamöter löpande får den information som är nödvändig för styrelsearbetets kvalitet upprätthålls och utövas enligt aktiebolagslagen och Koden. Ordföranden företräder Bolaget i ägarfrågor. Styrelsen övervakar verkställande direktörens arbete och ansvarar för att organisationen är ändamålsenlig. Styrelsen fastställer DistITs övergripande mål och strategier, beslutar om budget och affärsplaner behandlar och godkänner årsbokslut och delårsrapporter samt fastställer viktiga policies och regelsystem. Styrelsen skall följa den ekonomiska utvecklingen, säkerställa kvaliteten i den finansiella rapporteringen och den interna kontrollen samt regelbundet följa upp och utvärdera verksamheten utifrån de av styrelsen satta målen och riktlinjerna. Styrelsen skall även besluta om större investeringar och förändringar i DistITs organisation och verksamhet.

ERSÄTTNING TILL STYRELSEN

Till styrelsens ordförande och ledamöter utgår arvode enligt årsstämman beslut. Utbetalade styrelsearvoden för räkenskapsåret 2020 har redovisats som inkomst av tjänst hos varje enskild styrelseledamot. Som valberedningens ordförande informerade om vid årsstämman tillämpar Bolaget principen att eventuellt arbete utöver ordinarie styrelsearbete skall ske på marknadsmässiga grunder och vara överenskommet direkt mellan Bolaget och den ledamot det berör. Detta förfarande har tillämpats tidigare och omfattningen av dessa konsultarvoden redovisas, om sådant har utbetalats, särskilt i årsredovisningen. För 2020 har inget arvode för arbete utöver ordinarie styrelsearbete utbetalats till styrelsens ledamöter.

STYRELSEARVODE TILL STYRELSEN

TSEK	2020	2019
Stefan Charette, ordförande	375	375
Jonas Mårtensson	175	175
Charlotte Hansson	175	175
Anders Bladh	175	175

ANNAN ERSÄTTNING TILL STYRELSEN

TSEK	2020	2019
Stefan Charette	-	-
Jonas Mårtensson	-	-
Charlotte Hansson	-	-
Anders Bladh	-	-

STYRELSENS ARBETE 2020

Styrelsen har under året hållit 13 styrelsesammanträden, varav två (2) per capsulam. Varje styrelseledamots närvaro framgår av tabellen på sidan fyra (4). Bolagets finansdirektör

är styrelsens sekreterare. Vid de ordinarie styrelsemötena har den verkställande direktören redogjort för koncernens resultat och finansiella ställning inklusive prognos för de kommande kvartalen och utvecklingen av Bolagets affärsverksamhet.

Styrelsen har under året fokuserat på i huvudsak tre områden;

- Åtgärder för att skapa marknads- och kostnadssynergier i den pågående integrationen av Aurora och Deltaco.
- Strategiarbete för Aurora och Deltaco, med fokus på utveckling av egna varumärken och go-to-market.
- Strategiarbete för Septon och integration av bolag inom Septon-gruppen.

Övriga väsentliga frågor som styrelsen bland annat behandlat under året omfattar bland annat:

- Bolagets ledning, resultat och finansiella ställning.
- Bolagets internkontroll och riskhantering, där hantering av Covid-19 varit en del.
- Övriga strategi-, omstrukturerings- och organisationsfrågor.

STYRELSEUTSKOTT

Enligt styrelsens arbetsordning antagen vid konstituerande styrelsemöte den 20 april 2020 utser styrelsen inget revisions- eller ersättningsutskott utan hela styrelsen ansvarar för att fullgöra dessa uppgifter. Styrelsen har därför under året inte utsett några särskilda styrelseutskott. Styrelsen utser inom sig vid behov arbetsgrupper vars uppgifter är att inför kommande styrelsebeslut ta fram och förbereda beslutsunderlag, bland annat i samband med förvärv.

MÅNGFALDSPOLICY

Valberedningen använder punkt 4.1 i Koden som mångfaldspolicy vid sin bedömning av styrelsens ändamålsenliga sammansättning med hänsyn tagen till Bolagets verksamhet, utvecklingsskede och förhållanden i övrigt och bedömningen ska vara präglad av mångsidighet och bredd avseende kompetens, erfarenhet och bakgrund med en eftersträvan av jämn könsfördelning.

GDPR

Den 25 maj 2018 ersattes personuppgiftslagen med dataskyddsförordningen (GDPR). Dataskyddsförordningen gäller som lag i alla EU:s medlemsländer. DistIT har sedan 2017 arbetat aktivt med anpassning till denna nya lag och utsåg inför ikraftträdande av lagen en arbetsgrupp för att genomföra detta arbete och implementera eventuella nödvändiga nya processer. Under 2019 harmoniserades dotterbolagens egna rutiner och gemensamma policies för DistIT-koncernen fastlogs. Alla policies är gemensamma för dotterbolagen, förutom IT-policyn vilken kan anpassas efter lokala förutsättningar så länge anpassningen inte strider mot nuvarande förordning. DistITs policy är skrivna på engelska vilket även är huvudspråk och har tolkningsföreträde. För att

underlätta implementeringen översattes policyerna även till svenska, norska, finska, danska samt litauiska. Dotterbolagen har till uppgift att översätta erforderlig policy till eventuella ytterligare språk för att svara mot förordningen. Ansvaret att dotterbolagens hantering av personuppgifter sker enligt förordningen ligger på DistITs CFO. I dotterbolagen är det IT-chefen som ansvarar för eventuell anpassning av IT-policy samt att säkerställa att policyerna implementeras.

VERKLIG HUVUDMAN

Lagen om verklig huvudman (Lag (2017:631)) trädde i kraft den 1 augusti 2017 och har registreringskyldighet uppstått i och med ikraftträdandet av lagen ska en anmälan enligt 2 kapitlet göras senast sex (6) månader efter lagens ikraftträdande. Lagen syftar till att genom krav på ökad insyn och registrering av verkliga huvudmän i juridiska personer samt trustar och liknande juridiska konstruktioner förhindra att juridiska personer eller konstruktioner utnyttjas för penningtvätt eller finansiering av terrorism. DistIT har i enlighet med lagen rapporterat samtliga sina huvudmän.

VISSELBLÅSARFUNKTION

DistITs goda varumärke och förtroende bygger på hög integritet och god affärssed. DistIT arbetar för öppenhet och god kommunikation inom organisationen vilket stärker en bra företagskultur.

Visselblåsarfunktionen handlar om att rapportera olagliga eller misstänkt olagliga handlingar och brott mot DistITs uppförandekod. DistIT är mån om att identifiera oegentligheter i verksamheten. Exempel på oegentligheter inkluderar sexuella trakasserier, bedrägeri och korruption, diskriminering och brott mot miljön och mänskliga rättigheter.

Alla medarbetare har rättigheter och skyldigheter att rapportera oegentligheter rörande korruption, missbruk av ställning, bedrägeri, ekonomisk brottslighet, allvarliga tjänstefel eller miljöbrott.

Information om visseblåsarfunktion, hur det går till och hur medarbetare kan skicka in anmälan finns tillgänglig på Bolagets hemsida, www.distit.se, anmälan skall kunna göras anonymt och/eller konfidentiellt. Klagomål eller rapporter om oegentligheter skickas till en speciell mailadress var mottagare ansvarar för att ärenden skyndsamt behandlas.

Inga ärenden har rapporterats in för 2020.

REVISION

Revisorer utses på årsstämman med uppgiften att granska Bolagets finansiella rapportering samt styrelsens och verkställande direktörens förvaltning av Bolaget. Val av revisor genomfördes vid årsstämman 2020, då Grant Thornton Sweden AB omvaldes till revisor för tiden intill slutet av årsstämman 2021. Huvudansvarig revisor är auktoriserade revisorn Daniel Forsgren (född 1972).

Huvudansvarig revisor erhåller för kännedom löpande kallelser till styrelsemöten och bolagsstämmor, styrelseprotokoll, den månatliga ekonomiska rapporteringen, VD-rapporter samt löpande annan information av väsentlig betydelse för verksamheten. Revisionsgranskningen omfattar även delar av Bolagets interna kontroll samt förvaltningsrevision. Områden som granskas väljs ut i enlighet med riskbedömningen om väsentliga processer. Vid styrelsens årliga genomgång av årsbokslut föredrar den huvudansvariga revisorn en skriftligen upprättad revisionspromemoria.

Den huvudansvarige revisorn har vid två tillfällen träffat styrelsen för att redovisa arbetet av sin utvärdering av den interna kontrollen, samt revisionen av årsbokslutet för räkenskapsåret 2020. Revisorn har under året även haft löpande kontakt med Bolagets verkställande direktör och Bolagets ledning.

Grant Thornton avger revisionsberättelse avseende DistIT samt koncernen i sin helhet. Grant Thornton utför även tjänster för bolag inom DistIT-koncernen utöver revisionsarbetet. För detta har Grant Thornton fakturerat ett sammanlagt belopp om 1,1 MSEK år 2020 (1,0). Revisorn erhåller arvode för sitt revisionsarbete i enlighet med beslut på årsstämman. För information om arvoden till revisorn under 2020 och 2019 se not 7 sid 65.

VERKSTÄLLANDE DIREKTÖREN OCH KONCERNLEDNING

Styrelsen utser verkställande direktör i DistIT AB som även är koncernchef. Verkställande direktören leder verksamheten inom de ramar som styrelsen lagt fast. Den verkställande direktören tar fram nödvändigt informations- och beslutsunderlag inför styrelsemöten, är föredragande på styrelsemöten samt avger motiverade förslag till beslut. Verkställande direktören tillställer styrelsens ledamöter varje månad den information som krävs för att följa Bolagets och koncernens ställning, verksamhet och utveckling samt håller styrelsens ordförande löpande informerad om verksamheten. Den verkställande direktören ska vidta de åtgärder som är nödvändiga för att bokföringen ska fullgöras i överensstämmelse med lag och för att medelsförvaltningen ska skötas på ett betryggande sätt. För den närmare ansvarsfördelningen mellan styrelsen och den verkställande direktörens uppgifter finns en skriftlig VD-instruktion, som kontinuerligt uppdateras. Den verkställande direktören har deltagit vid samtliga styrelsemöten under 2020 utom vid styrelsemöten som har behandlat utvärdering av den verkställande direktören och vid ett av styrelsens sammanträffande med revisorn.

Koncernledningen består av den verkställande direktören och finansdirektören. Robert Rosenzweig har varit verkställande direktör sedan den 1 september 2018 och Philip Gunnarsson tillträdde som finansdirektör för DistIT den 1 januari 2020.

Styrelsen genomför minst en gång årligen internt inom sig en utvärdering av den verkställande direktörens arbete. Detta omfattar både en avstämning mot att beslutade instruktioner och rapportrutiner följs såväl som en bedömning av att ett antal verksamhetskriterier har uppnåtts. Detta innefattar såväl ett antal mjuka kriterier såsom ledarskap, affärsmannaskap och respekt såväl som hur väl ledningsgruppens arbete fungerar och förmågan att hantera övergripande frågeställningar. Utvärderingen protokolleras vanligen vid det första styrelsemötet för verksamhetsåret.

ERSÄTTNING TILL DEN VERKSTÄLLANDE DIREKTÖREN OCH ANDRA LEDANDE BEFATTNINGSHAVARE

Styrelsen har beslutat att inte utse ett särskilt ersättningsutskott. I enlighet med Koden har styrelsen funnit det mer ändamålsenligt att hela styrelsen utgör ersättningsutskott. Hela styrelsen har därmed fullgjort de uppgifter som ersättningsutskottet har enligt Koden och av styrelsen fastställd arbetsordning för ersättningsutskottet bland annat styrelsens förslag till årsstämman avseende riktlinjer för bestämmande av lön och annan ersättning till VD och andra ledande befattningshavare, följa och utvärdera tillämpningen av riktlinjerna, gällande principer för rörliga

ersättningar, ersättningsstrukturer och villkor för ledande befattningshavare i Bolaget, inklusive utfall av eventuella rörliga ersättningar för bolagsledningen. Styrelsen beslutar om ersättning till verkställande direktören. Styrelsens ordförande förbereder, på förslag av verkställande direktören, styrelsens beslut om ersättningar och övriga villkor för ledande befattningshavare inom ramen för fastställda ersättningsriktlinjer.

Årsstämman den 20 april 2020 beslutade om nedanstående riktlinjer för ersättning till ledande befattningshavare i DistIT. Med ledande befattningshavare avsågs den verkställande direktören och finansdirektören i DistIT AB och ledande befattningshavare i Aurora Group Danmark A/S och SweDeltaco AB samt Septon Electronic AB (totalt nio personer). Riktlinjerna för ersättning gäller även för styrelseledamöter i den omfattning de erhåller ersättning utanför styrelseuppdraget.

ALLMÄNT

Bolaget eftersträvar ett ersättningssystem för den verkställande direktören och ledande befattningshavare som är marknadsmässigt och konkurrenskraftigt. Ersättningssystemet innehåller sedvanliga förmåner som till exempel förmånsbil, pension och sjukförsäkring. Koncernens målsättning för nya förmånsbilar som tas i bruk från 2020 innebär att dessa bilar skall vara antingen elbilar eller plug-in elhybrider vilket stödjer DistIT-koncernens långsiktiga hållbarhetsarbete.

FAST LÖN

Den fasta lönen är marknadsmässig och baseras på prestation, resultat och ansvar. Som huvudregel skall fast lön omprövas en gång per år. Den fasta lönen har omprövats en gång under verksamhetsåret 2020. Den verkställande direktören och ledande befattningshavare kan tillämpa löneväxling.

RÖRLIG ERSÄTTNING

Den rörliga ersättningen skall beakta individens ansvarsnivå och befogenhet. Den rörliga ersättningen skall baseras på måluppfyllelse inom områdena resultat, omsättning och individuella mätbara mål. Uppfyllelse av mål ska kunna mätas under en period om ett år. Storleken på den rörliga ersättningen skall baseras på den anställdes uppfyllande av de mätbara målen. Den rörliga ersättningen skall maximalt uppgå till 50 procent av fast lön. Utbetalning av del av den rörliga lönen ska vara villkorad av att de underliggande målen har uppnåtts på ett långsiktigt hållbart sätt. Bolaget ska ha rätt att kräva återbetalning av rörlig lön om en utbetalning grundats på information som senare visat sig vara uppenbart felaktig.

Bolaget redovisade under 2019 och 2020 en förskotterad rörlig ersättning avseende åren 2019 – 2021 till den verkställande direktören omfattande totalt 3 066 366 kronor. De underliggande målen för den rörliga ersättningen bidrar till ett långsiktigt hållbart värdeskapande av verksamheten över tid. Den utbetalade rörliga ersättningen har i sin helhet möjliggjort tecknande av det incitamentsprogram som beskrivs nedan. Den rörliga ersättningen som avser 2020 (1 022 112 kronor) utgör 45 procent av den fasta lönen för samma period.

INCITAMENTSPROGRAM

Vid en extra bolagsstämma i Bolaget i februari 2019 beslutades om ett långsiktigt aktierelaterat incitamentsprogram till den verkställande direktören bestående av upp till sammanlagt 300 000 teckningsoptioner (2019/2022). Bolaget ges rätt

att återköpa teckningsoptionerna om den verkställande direktörens anställning eller uppdrag i koncernen upphör eller om deltagaren skulle överlåta teckningsoptioner till tredje man.

I syfte att kunna behålla och rekrytera kompetenta och engagerade medarbetare antog bolagsstämman 2020 styrelsens förslag om ett incitamentsprogram baserat på teckningsoptioner. Antalet teckningsoptioner som bolaget emitterade uppgick till 379 854 med åtföljande rätt till teckning av 379 854 nya aktier i bolaget. Rätt att teckna teckningsoptionerna tillkom DistIT ABs verkställande direktör och finansdirektör samt åtta ledande befattningshavare i Aurora och Deltaco samt Septon.

Styrelsen skall årligen utvärdera huruvida ytterligare aktierelaterat eller aktiekursrelaterat långsiktigt incitamentsprogram bör föreslås bolagsstämman.

PENSION

För verkställande direktören ska pensionsförmåner, innefattande sjukförsäkring, vara premiebestämda. Rörlig kontantärsättning ska inte vara pensionsgrundande. Pensionspremierna för premiebestämd pension kan uppgå till högst 35 procent av den fasta årliga kontantlönen. För övriga ledande befattningshavare ska pensionsförmåner, innefattande sjukförsäkring, vara premiebestämda om inte befattningshavaren omfattas av förmånsbestämd pension enligt tvingande kollektivavtalsbestämmelser. Rörlig kontantärsättning ska vara pensionsgrundande i den mån så följer av tvingande kollektivavtalsbestämmelser som är tillämpliga på befattningshavaren. Pensionspremierna för premiebestämd pension ska uppgå till högst 35 procent av den fasta kontantlönen.

ÖVRIGA ANSTÄLLNINGSVILLKOR

Andra förmåner får innefatta bland annat livförsäkring, sjukvårdsförsäkring och bilförmån. Sådana förmåner får sammanlagt uppgå till högst 19 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.

Uppsägningstiden ska vara så lång att Bolaget ges skälig tid att rekrytera och utbilda ersättare, med de begränsningar som kan följa av lag. En uppsägningstid från befattningshavarens sida om normalt sex månader ska anses uppfylla detta krav. Vid sådan uppsägning ska befattningshavaren inte ha rätt till avgångsvederlag. Vid uppsägning från bolagets sida får uppsägningstiden vara högst tolv månader. Fast kontantlön under uppsägningstiden får inte överstiga ett belopp motsvarande den fasta kontantlönen för ett år. Avgångsvederlag utgår inte. Därutöver kan ersättning för eventuellt åtagande om konkurrensbegränsning utgå. Sådan ersättning ska kompensera för eventuellt inkomstbortfall och ska endast utgå i den utsträckning som den tidigare befattningshavaren saknar rätt till avgångsvederlag. Ersättningen ska uppgå till högst 60 procent av den fasta kontantlönen vid tidpunkten för uppsägningen, om inte annat följer av tvingande kollektivavtalsbestämmelser, och utgå under den tid som åtagandet om konkurrensbegränsning gäller, vilket ska vara högst 24 månader efter anställningens upphörande.

KONSULTARVODE TILL STYRELSELEDAMÖTER

I de fall styrelseledamöter utför arbete utöver sedvanligt styrelsearbete så skall styrelsen under särskilda omständigheter kunna besluta om ytterligare ersättning i form av konsultarvode.

ERSÄTTNINGSAUTSKOTT

Styrelsen har beslutat att inte utse ett särskilt ersättningsutskott. I enlighet med Kodex har styrelsen funnit det mer ändamålsenligt att hela styrelsen utför denna arbetsuppgift. Styrelsen utvärderar årligen verkställande direktörens arbete. Beträffande övriga ledande befattningshavares ersättning och anställningsvillkor beslutar verkställande direktören på basis av de riktlinjer till ersättning för ledande befattningshavare som årsstämman beslutat om.

AVVIKELSE FRÅN RIKTLINJER

Styrelsen får besluta att frångå riktlinjerna med upp till 10 % av angivna riktlinjer avseende rörlig ersättning och förmåner om det i ett enskilt fall finns särskilda skäl för det och ett avsteg är nödvändigt för att tillgodse Bolagets långsiktiga intressen, inklusive dess hållbarhet, eller för att säkerställa bolagets ekonomiska bärkraft. Om sådana avvikelser sker skall styrelsen redovisa skälen till avvikelsen vid närmast följande årsstämma.

Det förelåg inga avvikelser från de riktlinjer för ersättning till befattningshavare som beslutades av årsstämman 2020.

Riktlinjer för ersättning till ledande befattningshavare från och med verksamhetsåret 2021 presenteras vid årsstämman 2021.

KSEK	År	Fast ersättning	Rörlig ersättning	Förmåner	Pensionskostnader	Totalt
Robert Rosenzweig, VD ¹⁾	2020	2 295	1 022	68	554	3 939
	2019	2 100	1 022	72	714	3 908
Andra ledande befattningshavare ²⁾	2020	8 549	1 201	139	1 669	11 558
	2019	13 776	458	150	1 103	15 487

1) Bolaget redovisar en förskotterad rörlig ersättning avseende åren 2019 – 2021 till den verkställande direktören omfattande totalt 3 066 KSEK. Den rörliga ersättningen som redovisas här avser 2019 och 2020.

2) Andra ledande befattningshavare avser finansdirektör i DistIT och ledande befattningshavare i Aurora Group Danmark A/S, SweDeltaco AB och Septon Electronic AB.

TRANSAKTIONER MED NÄRSTÅENDE

Inga transaktioner med närstående har skett under verksamhetsåret 2020.

SYSTEM FÖR INTERN KONTROLL OCH RISKHANTERING I DEN FINANSIELLA RAPPORTERINGEN

Enligt den svenska aktiebolagslagen och årsredovisningslagen är styrelsen skyldig att se till att Bolaget har tillfredsställande interna kontroller, hålla sig informerad om Bolagets interna kontrollsystem och bedöma hur väl systemet fungerar.

Styrelsen har beslutat att inte utse en särskild granskningsfunktion. Styrelsen har utvärderat behovet av en sådan funktion och beslutat att inte utse en särskild granskningsfunktion. Hela styrelsen utgör därmed särskild granskningsfunktion vilket under verksamhetsåret 2020 motiveras av DistITs pågående förändringsarbete som inneburit ett kontinuerligt och nära samarbete mellan styrelse och företagsledning under verksamhetsåret. Styrelsen avser att under 2021 löpande pröva behovet av att inrätta en särskild granskningsfunktion.

DistIT-koncernens arbete med intern kontroll har sin grund i internkontrollprinciperna framtagna av Committee of Sponsoring Organizations of the Treadway Commission (COSO). Dessa principer har fem grundläggande element;

1. Kontrollmiljö,
2. Riskbedömning,
3. Kontrollaktiviteter,
4. Information/kommunikation och
5. Uppföljning.

KONTROLLMILJÖ

Intern kontroll inom DistIT-koncernen baseras på en kontrollmiljö innefattande organisation, beslutsvägar, befogenheter och ansvar. Detta dokumenteras och kommuniceras i styrande dokument såsom interna policyer, riktlinjer och instruktioner. Exempelvis gäller detta arbetsfördelningen mellan styrelsen och den verkställande direktören och instruktioner för attesträtt, redovisning och rapportering.

RISKBEDÖMNING

Det är styrelsen som har det yttersta ansvaret för riskhanteringen. Genom en tydlig organisation och beslutsordning innefattande stor medvetenhet om risker hos medarbetarna med gemensamma definitioner och principer inom fastställda ramar uppnås ett kontrollerat risktagande. Riskområden är verksamhets- och branschrelaterade risker samt risker i samband med bokslutsprocessen kopplad till den finansiella rapporteringen, operationella risker och legal risk. Se även sidorna 28-32 beträffande risker och riskhantering.

KONTROLLAKTIVITETER

I koncernens affärsprocesser ingår finansiella kontroller avseende godkännande och redovisning av affärstransaktioner. I boksluts- och rapporteringsprocessen finns kontroller, bland annat vad gäller redovisning, värdering och upplysningskrav samt beträffande tillämpningen av

väsentliga redovisningsprinciper och uppskattningar såväl i enskilda dotterbolag som på koncernnivå. Ekonomi- och finansfunktionen i DistIT AB är ansvarig för bokslut, kvartalsrapporter, kontroll och analyser. Samtliga dotterbolag med underkoncerner har egna ekonomifunktioner. Den regelbundna analysen av respektive verksamheters månatliga finansiella rapportering omfattar betydande poster som tillgångar, skulder, intäkter, kostnader och kassaflöde. Tillsammans med den analys som görs på koncernnivå bidrar denna viktiga del av den interna kontrollen till att säkerställa att den finansiella rapporteringen inte innehåller några väsentliga fel eller avviker från upprättade rapporteringsrutiner.

Kvaliteten i den externa finansiella rapporteringen säkerställs genom en rad åtgärder och rutiner. Förutom revision av räkenskaper och årsbokslut gör även revisorn en översiktlig granskning av bokslutskommunikén och kvartalsrapporten för det tredje kvartalet. Samtliga finansiella rapporter och övriga pressmeddelanden publiceras samtidigt med offentliggörandet på DistIT AB:s hemsida.

INFORMATION/KOMMUNIKATION

Koncernen har informations- och kommunikationsvägar som syftar till att främja fullständig och korrekt finansiell rapportering och verksamhetsrapportering. Interna anvisningar och riktlinjer beträffande redovisning av verksamheter och finansiell rapportering, liksom regelbundna uppdateringar och meddelanden om rapportering och krav på informationsgivning och ändringar av redovisningsprinciper, görs tillgängliga och kända för berörd personal. Samtliga dotterbolag sammanställer månatligen finansiella rapporter och rapporter om sin förvaltning till koncernledningen med analyser och kommentarer till finansiella resultat och risker. Styrelsen i DistIT AB erhåller månatligen den verkställande direktörens sammanställning av dotterbolagens rapporter tillsammans med en verksamhetsrapport för DistIT-koncernen och en finansiell rapport för koncernbolagen sammanställd av ekonomi- och finansdirektören.

UPPFÖLJNING

Styrelsen har inte inrättat en funktion för internrevision. Det huvudsakliga arbetet avseende internrevision sköts av koncernens ekonomi- och finansdirektör tillsammans med ekonomiansvariga i respektive bolag. Styrelsens bedömning är att detta arbetssätt tillsammans med de månatliga ekonomiska rapporter som styrelsen tar del av för närvarande är tillfredsställande och uppfyller de krav på rapportering och intern kontroll som kan ställas.

Vid varje styrelsesammanträde behandlas koncernens ekonomiska situation. Styrelsen granskar alla delårsrapporter och årsredovisningen före publicering. Styrelsen får årsvis och regelbundet rapporter från revisorn. Företagsledningen får årsvis och regelbundet rapporter från dotterbolagens revisorer. Styrelsen och företagsledningen följer upp alla åtgärder som vidtas för att förbättra eller ändra kontrollerna.

Koncernens process för finansiell rapportering granskas årligen av koncernledningen och utgör en grund för utvärderingen av det interna ledningssystemet och de interna styrande dokumenten för att säkerställa att dessa omfattar alla viktiga områden som rör den finansiella rapporteringen. Därutöver har DistIT-koncernens finansiella mål diskuterats inom styrelsen vilket resulterat i tydligare riktlinjer för hur styrelsen i DistIT AB löpande följer upp de interna finansiella rapporteringarna av respektive bolag. Processerna för

finansiell rapportering är av väsentlig betydelse för styrelsens uppföljning av verksamheten och utvärderas kontinuerligt.

DIREKTA ELLER INDIREKTA AKTIEINNEHAV

Som framgår av tabellen "Största aktieägarna den 31 december 2020" på sidan 86 kontrollerar Anders Bladh genom Ribbskottet och Stefan Charette genom Athanase Industrial Partners II AB och Athanase Industrial Partners Fond II var och en mer än tio procent av kapital och röster. Därutöver har ingen enskild person i styrelsen eller företagsledningen mer än tio procent av kapital eller röster i Bolaget.

RUTINER FÖR INSIDERINFORMATION, INSIDERFÖRTECKNINGAR OCH RAPPORTERING AV FÖRÄNDRINGAR I INNEHAV FÖR PERSONER I LEDANDE STÄLLNING

Den 3 juli 2016 trädde EU:s marknadsmissbruksförordning 596/2014/EU (MAR) i kraft och blev därigenom direkt tillämplig som svensk lag. Genom marknadsmissbruksförordningen utökades reglerna avseende marknadsmissbruk, som tidigare enbart omfattade finansiella instrument som upptagits till handel på en reglerad marknad, till att även omfatta finansiella instrument som handlas på en MTF, dvs bland annat Nasdaq First North Premier. DistIT AB som handlas på Nasdaq First North Premier sedan den 28 april 2015 omfattas därmed av denna lag och dessa regler.

Styrelsen har utarbetat en rutin för hur detta ska hanteras. Rutinen innehåller nedanstående rubriker;

- Rutin för offentliggörande av insiderinformation.
- Rutin för upprättande av insiderförteckning.
- Rutin för transaktioner utförda av personer i ledande ställning och närstående.
- Rutin för handelsförbud under s.k. stängda perioder.

I ovanstående rutiner anges vilka åtgärder som skall vidtas för att säkerställa att DistIT AB fullgör sina åtaganden enligt marknadsmissbruksförordning. DistIT AB:s styrelse ansvarar för framtagande och fastställande av rutinerna.

Handhavandet av ovanstående rutiner för DistIT AB:s räkning sker av Bolagets ekonomi- och finansdirektör.

RÖSTRÄTTSBEGRÄNSNINGAR

Bolagets bolagsordning innehåller inga begränsningar i hur många röster varje aktieägare kan avge vid en bolagsstämma.

VISSA BOLAGSORDNINGSBESTÄMMELSER

Bolagets bolagsordning saknar särskilda bestämmelser om tillsättande och entledigande av styrelseledamöter eller om ändring av bolagsordningen.

AV BOLAGSSTÄMMAN LÄMNAD BEMYNDIGANDEN

Årsstämman den 20 april 2020 bemyndigade styrelsen att i samband med avtal om företagsförvärv, vid ett eller flera tillfällen, med eller utan avvikelse från aktieägares företrädesrätt, fatta beslut om nyemission av aktier i DistIT AB. Bemyndigandet har omfattat högst 1 228 000 aktier, motsvarande högst 10 procent av DistIT AB:s befintliga aktiekapital på dagen för årsstämman den 20 april 2020. Syftet med bemyndigandet har varit att DistIT AB skall kunna ha emitterat aktier som likvid i samband med avtal om företagsförvärv. Styrelsen har inte vid något tillfälle under verksamhetsåret använt sig av det av årsstämman 2020 beslutade bemyndigandet.

VALBEREDNINGEN

DistITs arbete med bolagsstyrning följer Kodens. Kodens anger att valberedningen är bolagsstämman organ med enda uppgift att bereda stämmans beslut i val- och arvodesfrågor samt, i förekommande fall, procedurfrågor för nästkommande valberedning. Valberedningens ledamöter ska, oavsett hur de utsetts, tillvarata samtliga aktieägares intresse.

Årsstämman den 20 april 2020 beslutade att de principer för hur valberedningen för DistIT utses som fastställts vid årsstämman 2019 fortsättningsvis skall gälla till dess att bolagsstämman beslutar om ändring därav.

Styrelsens ordförande ska årligen senast den 15 oktober sammankalla de tre röstmässigt största aktieägarna eller ägare representerande de tre största ägargrupperna i Bolaget, vilka sedan äger rätt att utse en ledamot till valberedningen. Om någon av de tre största aktieägarna eller ägargrupperna avstår sin rätt att utse ledamot till valberedningen skall nästa aktieägare eller ägargrupp i storleksordning beredas tillfälle att utse ledamot till valberedningen fram till det att den tionde största ägaren/ägarkonstellationen och samtliga ägare/ägarkonstellationer som representerar mer än 5 % av Bolagets aktier tillfrågats. Om färre än tre ledamöter kunnat rekryteras via detta förfaringsätt, kan valberedningen bestå av som minst två personer. Därutöver ska styrelsens ordförande utses att ingå i valberedningen. Valberedningens sammansättning ska offentliggöras senast sex månader före årsstämma.

VALBEREDNING INFÖR ÅRSSTÄMMAN 2021

I enlighet med ovanstående informerades DistIT AB den 22 oktober 2020 att DistIT AB:s valberedning inför årsstämman 2021 består av;

- Daniel Nyhren, valberedningens ordförande, utsedd av och representerande Athanase,
- Anders Bladh, utsedd av och representerande Ribbskottet AB,
- Carl Rosvall, utsedd av och representerande Hajskalet Invest AB,
- Stefan Charette, styrelseordförande DistIT AB.

Valberedningen inför årsstämman 2021 avviker från Kodens då tre av valberedningens ledamöter representerar aktieägare med vardera mer än tio procent av aktierna och rösterna. Anledningen till denna avvikelse är att deltagande i valberedningen är en central del i utövandet av ägande av aktier i Bolaget.

Valberedningen har utvärderat styrelsens arbete, kompetens och sammansättning. Vid utvärderingen av styrelsen har valberedningen särskilt beaktat kravet på mångsidighet och bredd i styrelsen samt kravet på att eftersträva en jämn könsfördelning. Under 2020 har utvärdering av styrelsen skett dels, via ett skriftligt underlag vars resultat skriftligen tillställts hela styrelsen, den verkställande direktören och revisorn dels, en muntlig intervju som genomförts av

ledamöter i valberedningen som inte är medlemmar av styrelsen i DistIT AB. Styrelseutvärderingen har behandlats vid ett av valberedningens arbetsmöten samt vid ett ordinarie styrelsemöte i Bolaget.

Ledamöterna har inte av DistIT erhållit något arvode eller ersättning för sitt arbete i valberedningen. Vid två genomförda möten i valberedningen inför årsstämman 2021 har samtliga ledamöter i valberedningens varit närvarande.

Valberedningens uppgift är att inför årsstämman den 29 april 2021 lägga fram förslag avseende:

- Val av mötesordförande på årsstämman.
- Antal styrelseledamöter och revisorer som ska väljas av stämman.
- Styrelse- och revisorsarvoden.
- Eventuell ersättning för utskottsarbete.
- Val av styrelseledamöter, styrelseordförande och revisorer.
- I förekommande fall, förslag till förändring i gällande riktlinjer för valberedningen.

TILL ÅRSSTÄMMAN FÖR DISTIT AB REVISORYTTTRANDE OM BOLAGSSTYRNINGSRAPPORTEN

Uppdrag och ansvarsfördelning

Det är styrelsen som har ansvaret för bolagsstyrningsrapporten för år 2020 och för att den är upprättad i enlighet med Årsredovisningslagen (1995:1554) och Svensk kod för bolagsstyrning.

Granskningens inriktning och omfattning

Vår granskning har skett enligt FAR:s uttalande RevU 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 vårt uttalande.

Uttalande

En bolagsstyrningsrapport har upprättats. Upplysningar i enlighet med 6 kap. 6 § andra stycket punkterna 2–6 i Årsredovisningslagen (1995:1554) är förenliga med årsredovisningen och koncernredovisningen samt är i överensstämmelse med årsredovisningslagen.

Stockholm den 30 mars 2021
Grant Thornton Sweden AB

Daniel Forsgren
Auktoriserad revisor

RISKER & RISKHANTERING

RISKER OCH RISKHANTERING

Koncernens (DistIT) operativa verksamhet drivs i huvudsak av Aurora Group Danmark A/S med huvudkontor i Köpenhamn, Danmark, Septon Holding AB med huvudkontor i Göteborg, Sverige, UAB Sominis Technology med huvudkontor i Vilnius, Litauen och SweDeltaco AB med huvudkontor i Stockholm, Sverige. Verksamheten bedrivs i dessa bolag eller i respektive bolags dotterbolag i samtliga nordiska länder och i Baltikum.

Koncernens verksamhet berörs av ett antal risker som kan påverka Koncernens resultat eller finansiella ställning i varierande grad. Vid bedömningen av Koncernens utveckling är det viktigt att utöver möjligheterna till resultattillväxt även beakta relevanta riskfaktorer. Samtliga riskfaktorer kan inte beskrivas i detta avsnitt, utan bör utvärderas tillsammans med övrig information i denna årsredovisning samt en allmän omvärldsbedömning. Koncernen har beslutat om en riskpolicy som löpande ses över och vid behov anpassas till verksamheten och omvärldsfaktorer. DistITs dotterbolag arbetar kontinuerligt med risker och riskhantering med mål att identifiera och kontrollera riskerna. Detta avsnitt beskriver risker som bland annat kan påverka Koncernens kunder och leverantörer. Specifikt kan detta röra sig om yttre påverkan som orsakats av exempelvis naturkatastrofer, krig och pandemier. Mer information om DistIT-koncernens hantering av Covid-19 anges på sidan 47 i denna årsredovisning.

RISKHANTERING - ÖVERGRIPANDE

I en global krissituation bör alla prioriteringar ta sin utgångspunkt i att säkra människors hälsa och minimera riskspridning. När detta beaktats kommer andra frågor in i bilden.

Strategiska risker påverkar främst efterfrågan och kan motverkas genom förändringar i kostnadsmassan. Ledningen tillsammans med styrelsen följer noga konjunkturen i syfte att snabbt kunna agera och anpassa verksamheten vid eventuella konjunkturförändringar.

Operationella risker avser risker för att processer, system eller organisation fallerar i något avseende. Genom att kontinuerligt arbeta med företagskultur, besöka kunder och leverantörer samt bevaka konkurrenter minskas riskerna.

Finansiella risker avser risken för fluktuationer i verksamhetens resultat och kassaflöde till följd av förändringar i valutakurser, räntenivåer, finansierings- och kreditrisker. Finansiella risker hanteras enligt fastlagda rutiner.

STRATEGISKA RISKER

Strategiska risker avser externa och interna hot som påverkar bolagets förmåga att uppnå sina strategiska mål.

BESKRIVNING

ÅTGÄRD

NEGATIV PUBLICITET

Koncernen förlitar sig på, bland annat, varumärken och renommé för att behålla och attrahera nya kunder och anställda. Negativ publicitet eller offentliggöranden avseende Koncernen kan, oavsett om det avser korrekt information eller inte, försämra Koncernens renommé. Vidare kan negativ publicitet avseende någon av Koncernens produkter eller varumärken påverka efterfrågan på Koncernens produkter.

Koncernen arbetar aktivt med marknadsföring av varumärken. Koncernen bevakar kontinuerligt all publicitet kring dotterbolagen och varumärken i förebyggande syfte.

RISKER RELATERADE TILL FÖRETAGSFÖRÄRV

Från tid till annan kan Koncernen utvärdera potentiella förvärv i enlighet med Koncernens strategiska mål. Möjligheten att genomföra förvärvsstrategier kan begränsas av yttre faktorer så som konkurrens, finansieringsmöjligheter, marknadssituation och prisnivåer på investeringsobjekt. Det är möjligt att Koncernens förvärvsstrategi inte kan följas och transaktioner kan ha en negativ inverkan på Koncernens finansiella ställning.

Koncernen ska ha fokus på sin egen förvärvsstrategi och utvärdera den kontinuerligt och löpande. Vid utvärdering av potentiella förvärv ska koncernen vidta försiktighetsåtgärder såsom att anlita externa experter för att genomföra legala och finansiella due diligence.

STRATEGISKA RISKER

BESKRIVNING	ÅTGÄRD
FÖRETAGSSTYRNING Varje bolag inom Koncernen är ekonomiskt integrerat men består av separata operationella enheter. DistIT förlitar sig på att dotterbolagen driver sina respektive verksamheter i enlighet med uppsatta strategier, budgetar och policyer. Det finns en risk att DistIT inte har tillräcklig operationell kontroll över de övriga koncernbolagen, vilket kan ha negativ inverkan på koncernens ställning. Koncernen förlitar sig huvudsakligen på sina anställda för att säkerställa att verksamheten bedrivs i enlighet med koncernbolagens respektive interna företagspolicyer för styrning och regelefterlevnad. Det finns en risk att Koncernens anställda bryter mot interna policyer, vilket kan utsätta Koncernen för risker som avtalsbrott, ingående av motstridiga överenskommelser, lagöverträdelse och brott mot förordningar etc.	Koncernen ska utöva sin kontroll över koncernbolagen genom att rutinemässig utkräva rapporteringar, ha en löpande dialog och stämma av tidigare inlämnade rapporter kontinuerligt. Vidare ska respektive dotterbolags verkställande direktörer delta vid behov och vid minst två styrelsemöten årligen för genomgång och diskussion om väsentliga operativa beslut.
KONJUKTURUTVECKLINGEN Konjunkturutvecklingen är svårbedömd och har betydelse för Koncernens försäljnings- och resultatutveckling.	Ledningen följer noga konjunktorens utveckling. Koncernens kunder finns inom flera branscher och kan vara både företagskunder och kunder som säljer till slutkonsument, vilket minskar konjunkturkänsligheten.

OPERATIONELLA RISKER

Operationella risker avser risker för att processer, system eller organisation fallerar i något avseende. Genom att kontinuerligt arbeta med företagskultur, översyn av rutiner, bearbeta kunder och leverantörer samt bevaka konkurrenter minskas riskerna.

BESKRIVNING	ÅTGÄRD
BRANSCH OCH MARKNAD Förändringar i IT-branschen, med dess snabba produktförändringar och teknikutveckling kan vara förknippad med ett större mått av osäkerhet än för bolag i mer stabila branscher och marknader med mindre förändringar.	Koncernen arbetar kontinuerligt och aktivt med att begränsa denna risk genom fortsatta noggranna produktval och ett nära samarbete med nuvarande och framtida leverantörer och kunder.
DISTRIBUTÖRENS ROLL Distributörens roll är i förändring vilket bland annat beror på dagens avancerade Internetteknologi och utveckling av nya logistik- och distributionstjänster. Internet kan göra det möjligt för både återförsäljare och slutkunder att hitta och kontakta tillverkaren direkt. Internet kan göra det möjligt för internationella och europeiska distributörer att ta marknadsandelar från Koncernen. Nya logistik- och distributörstjänster kan göra det möjligt för leverantörer att själva distribuera sina produkter.	Genom en ökande andel försäljning av våra egna varumärken har vi förstärkt vår position mot utländska konkurrenter samt skapat ett mervärde i vårt erbjudande till slutkunder som är svårt för andra att konkurrera med.
REGULATORISKA RISKER DistITs verksamhet är inte tillståndspliktig, men omfattas av lagar, regler och standarder avseende bland annat skatter, personal, miljö och produktsäkerhet. Om Koncernen inte efterlever sådana regler skulle det till exempel kunna medföra att Koncernen åläggs att betala straffavgifter. Oförutsedda problem med produkternas kvalitet skulle vidare kunna skada Koncernens renommé och medföra ökade kostnader för produktgarantier, vilket således skulle medföra en negativ inverkan på Koncernens resultat och finansiella ställning (se vidare nedan under "Risker relaterade till produktkvalitet och produktsäkerhet").	Koncernen följer noggrant gällande lagar och regler för att säkerställa att all verksamhet bedrivs enligt gällande regler, lagar och standarder. Nya regler, lagar och standarder följs upp, analyseras och om nödvändigt vidtas de åtgärder som säkerställer full efterlevnad. Avvikelse rapporteras löpande till företagsledningen enligt beslutade rutiner och policyer. Eventuella större avvikelser rapporteras till styrelsen.

RISKER RELATERADE TILL PRODUKTKVALITET OCH PRODUKTSÄKERHET

De produkter DistIT och dess dotterbolag tillhandahåller kan vid bristande kvalitet komma att medföra skador på såväl person som egendom, till exempel andra produkter som installerats tillsammans med de skadade produkterna eller komponenterna.

För egna varumärken lämnas en förlängd garantitid upp till livslängd. Vid brister i produktkvalitet och produktsäkerhet åläggs bolagen att ersätta eller reparera den skadade produkten. Vid en kraftig ökning av ersättningskraven enligt utfärdade garantier kan detta medföra en negativ inverkan på Koncernens resultat och finansiella ställning.

NYCKELPERSONER OCH MEDARBETARE

Koncernen är beroende av nyckelpersoner, vanligtvis ledande befattningshavare. Koncernens utveckling är också beroende av förmågan att rekrytera och behålla kvalificerade medarbetare.

Vi arbetar för att skapa en attraktiv arbetsmiljö med goda utvecklingsmöjligheter samt att vara en lärande organisation där kunskaper och erfarenheter delas mellan och av medarbetarna. Vi söker även aktivt knyta ledande befattningshavare till oss på lång sikt genom i första hand optionsprogram.

KUNDER

Koncernen erbjuder IT-produkter och tillbehör till ett stort antal kundgrupper inom de flesta branscher och marknadssegment. En allmän nedgång i efterfrågan på IT-produkter kan därför påverka Koncernens verksamhet negativt.

Vi arbetar kontinuerligt med att skapa långsiktiga relationer med våra nuvarande kunder samtidigt som vi aktivt arbetar med att skaffa nya kunder. Vi har även breddat vårt produktsortiment väsentligt för att minska beroendet av enskilda produkter och produktgrupper. Detta arbete fortsätter.

PRISPRESS

Koncernens verksamhet bedrivs i en konkurrensutsatt bransch vilken bland annat kan påverkas av prispress som i sin tur driver krav på kostnadseffektiva lösningar. Under de senaste åren har vi sett en ökande prispress i marknaden vilket delvis har lett till minskande marginaler för vissa produktgrupper.

Koncernen har en aktiv inköpsstrategi baserat på långa relationer med leverantörer i Asien och Europa. Genom dessa samarbeten har vi försäkrat oss om att kunna möta kundernas krav på lägre priser och ökande marginaler. Tillsammans med vår långsiktighet i både kund- och leverantörsrelationer har vi försäkrat oss om en uthållighet i en föränderlig marknad.

KONKURRENS

Konkurrerande företag kan komma att öka konkurrensen mot Koncernens produkter.

Trots att dotterbolagen ständigt försöker anpassa sig till den rådande konkurrenssituationen kan vi bli tvungna att genomföra kostnadskrävande omstruktureringar av verksamheten för att kunna behålla vår marknadsposition och lönsamhet. Tillväxt är även ett viktigt sätt att tillförsäkra sig de bästa inköpspriserna baserat på ökande volymer.

BEROENDE AV LAGER

En distributör av fysiska produkter är beroende av sitt lager.

Koncernen vidtar åtgärder genom samarbeten med koncernens logistikpartners och egna rimliga åtgärder för att skydda sina lager från brandrisk, vattenskada och stöld.

LEVERANTÖRER

För att kunna sälja och leverera produkter är Koncernen beroende av att externa leveranser uppfyller överenskomna krav vad gäller till exempel mängd, kvalitet och leveranstid. Felaktiga, försenade eller uteblivna leveranser från leverantörer kan innebära att dotterbolagens leveranser i sin tur försenas eller blir bristfälliga eller felaktiga, vilket kan innebära minskad försäljning och således påverka vår verksamhet, finansiella ställning och resultat negativt.

Vi utvärderar och utvecklar löpande våra kvalitetskriterier som vi genom våra interna processer säkerställer att våra leverantörer kan tillgodose. Detta sker bland annat genom täta kontakter och löpande besök hos dem tillsammans med kvalitetsbedömningar och kvalitetstester utförda av tredje part.

BEROENDE AV TREDJE PART FÖR LAGERHANTERING

Koncernen anlitar tredje parter för lagerhållning, lagerhantering och logistik. Det finns en risk att sådana tredje parter inte levererar produkter i enlighet med uppsatta villkor, att priset för tjänsterna ökar eller skador på lageranläggningar, såsom brand, vatten eller stöld förekommer. Varje sådan risk kan ha negativ inverkan på koncernens verksamhet.

Koncernbolagen ska begränsa avtalstiden till maximum 5 år vid avtal med tredje parter. Vidare ska koncernbolagen föra en kontinuerlig dialog med respektive tredje part i syfte att upphitta förbättringsåtgärder och effektivisera arbetet. Avtalen med tredjepartsföretag är noga reglerade i avtal av vilka exempelvis framgår krav på leveranstider, m.m.

MILJÖRISKER

Koncernens verksamhet är inte reglerad i lag och omfattas inte av något krav på licens. Det finns en risk att de produkter som koncernen distribuerar blir föremål för ytterligare miljölagar, regler eller föreskrifter eller att ytterligare skatter eller avgifter införs eller tillkommer vilket kan ha en negativ inverkan på koncernens finansiella ställning.

Koncernen har upprättat en handlingsplan utifrån koncernens miljöpolicy där man bl a ställer miljökrav på leverantörer, produkter och tjänster. Miljöpolicyen följs upp kontinuerlig och uppdateras i enlighet med rådande miljölagar och föreskrifter.

BRISTFÄLLIGA RUTINER ELLER BRISTANDE KONTROLL

Koncernen kan inom ramen för den löpande verksamheten göra förluster på grund av bristfälliga rutiner, bristande kontroll, oegentligheter eller yttre faktorer. Om koncernens lageranläggningar eller produkter däri skadas, till exempel som ett resultat av brand, eller annan händelse eller förseningar i distributionsled eller om någon av lageranläggningarna skulle behöva stänga alternativt om tredje part som tillhandahåller lagertjänster avbryter samarbetet eller verksamheten, kan det leda till förluster för koncernen på grund av försenade leveranser.

Alla koncernens bolag har en framförhållning i sina beställningar hos leverantörer baserad på olika parametrar och ledtider. Koncernen har dessutom tecknat en avbrottsförsäkring för alla koncernens bolag som täcker eventuella förluster.

IMMATERIELLA RÄTTIGHETER

Försäljningen av vissa av koncernens produkter är beroende av varumärken och domännamn. Om koncernens skydd av dess varumärken eller domännamn inte är tillräckligt eller om koncernen bryter mot tredje parts immateriella rättigheter, kan det resultera i lägre försäljning och intäkter och ha negativ inverkan på koncernens finansiella ställning.

Koncernen bearbetar aktivt och följer upp egna varumärken och domännamn genom bl a nationella och europeiska varumärkesregistreringar.

TVISTER

Det finns en risk att koncernen blir involverad i framtida tvister. Resultat av eventuellt pågående eller framtida utredningar, förfaranden, tvister eller skiljeförfaranden som initieras av kunder eller andra motparter, tillsynsmyndigheter eller organ kan inte förutsägas. Följaktligen kan ett för koncernen ofördelaktigt avgörande eller beslut innebära avsevärda böter, skadestånd och/eller negativ publicitet som kan ha negativ inverkan på koncernens verksamhet.

Koncernen har en bred kompetens och ett bra kontaktnät av expertis och juridiska resurser för hantering av tvister och skiljeförfaranden. Eventuella pågående tvister rapporteras löpande och beskrivs i kvartalsrapporter.

FÖRSÄKRINGSRISKER

Koncernen är exponerad för olika typer av risker, såsom produktansvar, egendomsskada, tredjemansansvar och avbrott i verksamheten, inklusive händelser som orsakats av naturkatastrofer och andra händelser utanför koncernens kontroll. Koncernen kan i sådant fall bli skyldig att ersätta förluster, skador och utgifter.

Koncernen har en löpande översyn av alla koncernens bolags försäkringar och upphandlar och anpassar befintliga försäkringar till den pågående verksamheten.

RISKER RELATERADE TILL IT-INFRASTRUKTUR

Koncernen är beroende av dess IT-system för driften av viktiga affärssystem, inklusive administrativa och finansiella funktioner. Avbrott som driftstopp för nätverksservrar, virusattacker och andra störningar eller fel i IT-system kan inträffa och kan ha negativ inverkan på koncernens verksamhet. Vidare kan otillräckliga strategier avseende IT och outsourcing samt dokumentation av IT-system och strategier leda till fel i koncernens tekniska system och orsaka störningar i koncernens verksamhet.

Alla koncernens bolag har egna resurser som är integrerade i respektive bolags verksamhet och tar hand om bolagens IT-system och dess olika funktioner.

FINANSIELLA RISKER

Med finansiella risker avses risken för fluktuationer i verksamhetens resultat och kassaflöde till följd av förändringar i valutakurser, räntenivåer, finansierings- och kreditrisker.

BESKRIVNING	ÅTGÄRD
VALUTARISK Valutarisken innebär hur värdet på finansiella instrument varierar på grund av förändringar i valutakurser.	Koncernens åtgärder för att hantera den transaktionsmässiga valutarisken är att vid identifierade behov köpa valuta för att minimera den kortsiktiga resultatpåverkan och samtidigt skapa långsiktigt handlingsutrymme.
RÄNTERISK Ränterisken utgörs av att värdet på ett finansiellt instrument varierar på grund av förändringar i marknadsräntor.	Koncernens krediter löper med rörliga räntor som delvis omförhandlas på årsbasis. Ingen investering, förutom eget innehav av egen företagsobligation om nominellt 74,4 MSEK per 31 december 2020, sker för närvarande i kapitalinstrument.
KREDITRISK Koncernens kreditrisk utgörs i huvudsak av betalningsförmågan hos dotterbolagens kunder.	Kreditbedömning av kunder sker standardmässigt enligt fastlagda rutiner. I de flesta fall används kreditförsäkring som ett led i att minska kreditrisken. Kreditförlusterna har historiskt varit låga men den ökande konkurrensen i branschen har inneburit sämre möjligheter till kreditförsäkringar av kunder och något högre kreditförluster.
LIKVIDITETSRISK Med likviditetsrisk avses att finansiering inte kan erhållas, eller endast till kraftigt ökande kostnader.	Koncernen likviditetsrisk bedöms som relativt begränsad. Löpande dialog och kommunikation sker med kreditgivare såsom bank, finansieringsinstitut och obligationsinnehavare.
SKATTERISK DistIT-koncernen bedriver verksamhet i de nordiska länderna. Verksamheten i dessa länder bedrivs i enlighet med Koncernens tolkning av gällande lagar, regler och domstolspraxis liksom skattemyndigheternas administrativa praxis. Det kan emellertid inte uteslutas att skattemyndigheterna kan göra andra bedömningar i något avseende och att Koncernens tidigare och nuvarande skattesituation kan komma att förändras till följd av skattemyndigheternas beslut.	Koncernens skattesituation bedöms som relativt säker. Löpande uppföljning sker i samband med revision och genom löpande kontakt med berörda myndigheter i de nordiska marknaderna.
BEROENDE AV DOTTERBOLAG DistIT är ett holdingbolag och Koncernens verksamhet drivs huvudsakligen genom dess dotterbolag. DistIT är därför beroende av sina dotterbolag för att uppfylla sina betalningsförpliktelser.	Koncernen avser att tillhandahålla DistIT likviditet genom koncernens cash pool, koncerninterna lån, utdelningar eller andra värdeöverföringar för att DistIT ska kunna uppfylla sina betalningsskyldigheter. Det finns däremot en risk att DistIT inte kommer att kunna uppfylla sina betalningsförpliktelser om dotterbolagen inte tillhandahåller sådan likviditet, eller på grund av andra omständigheter, villkor, lagar eller förordningar hindras från att tillgodose DistIT med likvida medel.
BELÅNING Koncernen har utestående räntebärande skulder. Sådan belåning kan ha inverkan på koncernens finansiella ställning genom att begränsa koncernens förmåga att erhålla ytterligare finansiering för framtida verksamhet, investeringar, förvärv och andra affärsmöjligheter.	Koncernen har en kontinuerlig och löpande dialog med koncernbolagens banker och andra finansiärer och förhåller sig till de riktlinjer som krävs för att erhålla en god finansiering för olika verksamhetsområden.

HÅLLBARHETSRAPPORT

HÅLLBAR UTVECKLING

Hållbar utveckling och CSR (Corporate Social Responsibility – eller företagsansvar) är grundläggande för DistITs verksamhet. Dels på grund av efterfrågan från kunder, anställda och andra intressenter, dels eftersom CSR- och hållbarhetsfrågor skapar nya affärsmöjligheter för oss.

Allt vi gör påverkar vår omvärld på något sätt. Vi ansvarar för vår verksamhet och för den påverkan vi har på miljö och människor. Våra kunder har höga krav, och vi vet att dessa även innefattar att vi som företag tar vårt ansvar. Vi bedriver därför ett medvetet hållbarhetsarbete.

Vi arbetar målmedvetet med att integrera hållbar utveckling i våra affärer och i vår dagliga verksamhet. Detta innefattar ansvarstagande både ur ett ekonomiskt, miljömässigt och socialt perspektiv som till exempel arbete för förbättrade arbetsvillkor i leverantörsfabrikerna, etikfrågor, förhållningssätt vad gäller mänskliga rättigheter och miljöarbete. Dessa frågor är grundläggande för DistITs samtliga verksamheter. Bolagen inom DistIT-koncernen skall vara ansvarsfulla affärspartner och driva ett hållbart företagande baserat på affärsetik, antikorruption, mänskliga rättigheter, arbetsvillkor, jämställdhet och mångfald samt resursanvändning. Ambitionen är att alla bolag inom DistIT-koncernen ska anpassa sin verksamhet till denna policy i möjligaste mån.

AFFÄRSMODELL

DistIT förvärvar, äger och utvecklar nischdistributörer inom IT, mobilitet, hemelektronik, nätverk, datakommunikation och AV-produkter primärt i Europa. Bolagen inom DistIT-koncernen levererar produkter och tillbehör inom både B2B- och B2C-marknaden.

Bolagen inom DistIT-koncernen skall med Norden och Baltikum som huvudmarknader erbjuda marknadens bästa produktutbud inom de nischer som bolagen verkar. Konkurrenskraftiga priser, snabba leveranser samt god service och support skall vara ledorden. Försäljning sker via fysiska och digitala kanaler. Hemelektronikskedjor, lågprisbutiker, fackhandel, dagligvaruhandel, telekom, e-handel, konsulter, kontorsvaruhus, integratörer och installatörer är exempel på kanaler för att nå företagskunder och konsumenter. DistITs erbjudande inom IT, mobilitet, hemelektronik, nätverk, datakommunikation och AV-produkter har strukturell tillväxt från trender som digitalisering, 5G, e-sport, elektriska fordon, smarta hem, smarta städer och övervakning.

RESURSER

- Egna varumärken, kända varumärken, relevant sortiment och produktportfölj
- Leverantörer, kundrelationer, medarbetare, nätverk och samarbeten
- Investerat kapital, varulager
- E-handel, affärsverktyg, affärsprocesser, affärsutveckling, systemlösningar

VAD VI GÖR

- Vi integrerar etik, miljö och sociala frågor i våra affärer.
- Kundens upplevelse är viktigast för oss. Möten och dialog, utbildning och support, uppföljning
- Vi hittar och utvecklar nya trender på marknaden.
- Vi testar och kvalitetssäkrar våra produkter.

VÅRT ERBJUDANDE

- Professionella medarbetare – pålitlig affärspartner
- Kvalitetssäkrade produkter
- Kontor i hela Norden – närhet till kund
- Bruksanvisningar på lokala språk

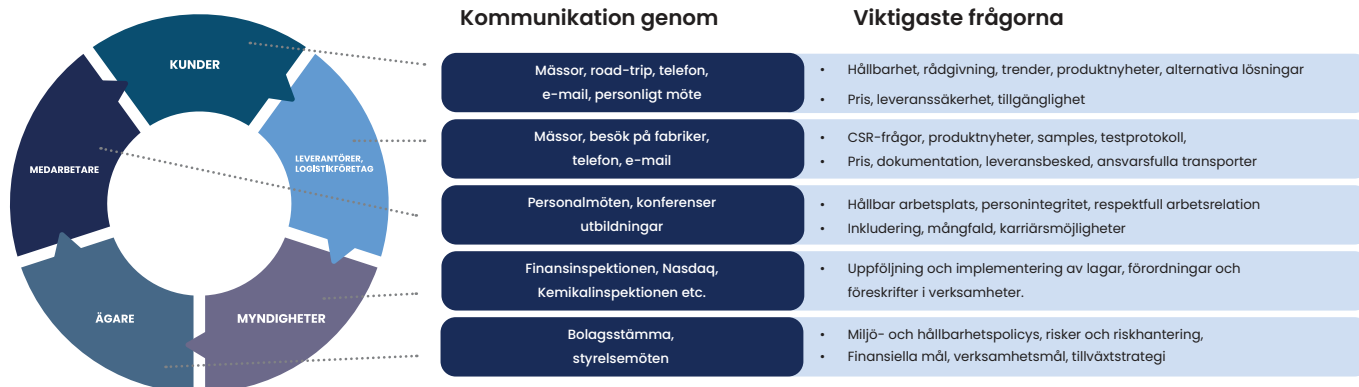
VÄRDET VI SKAPAR FÖR

- Kunder; hållbara affärer och tillväxt, lönsamhet, ökad konkurrenskraft, nya koncept och tekniska lösningar
- Samhället; Förbättrad miljö, förbättrad arbetsmiljö, effektivare lösningar, framtidstro
- Medarbetare; hållbart arbetsliv, ökad kunskap och kompetens, karriärmöjligheter
- Ägare/partners; långsiktiga investeringar, skapar förutsättningar för tillväxt och lönsamhet



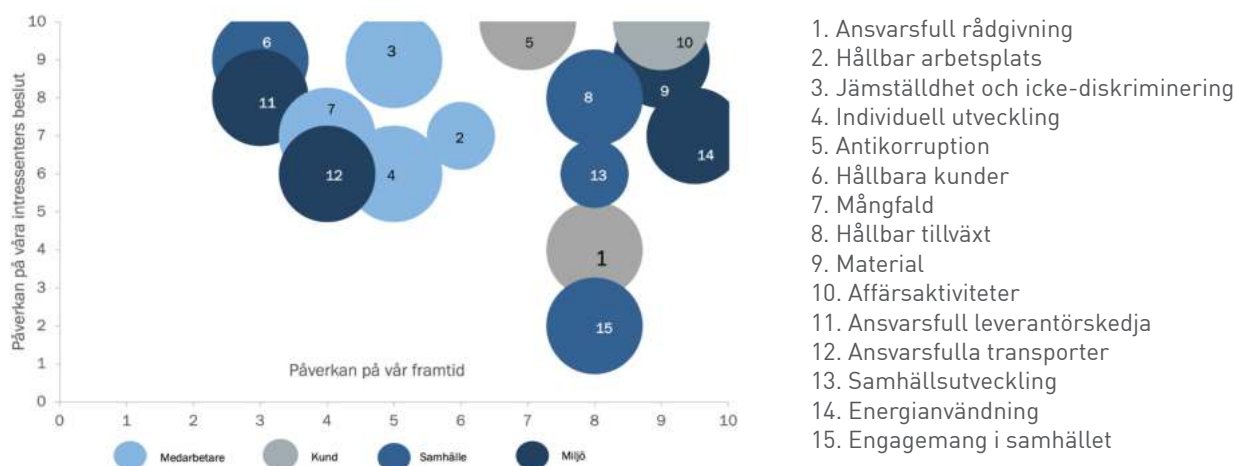
INTRESSENTDIALOG

Vi har som mål att vara ett ansvarsfullt, ärligt och transparent företag. Vi upprätthåller en fortlöpande dialog med våra intressenter för att få en bättre förståelse för deras förväntningar och för att identifiera områden där det finns utrymme för förbättringar.



VÄSENTLIGHETSANALYS

Väsentlighetsanalysen genomförs för att identifiera viktiga hållbarhetsfrågor, det vill säga de områden som det är särskilt viktigt att arbeta med. Analysen hjälper till att identifiera de frågor som är viktigast inom hållbarhetsarbetet på ett strukturerat sätt. Genom detta tillvägagångssätt undviker vi att satsningar blir händelsestyrda eller personberoende. Resultatet blir ett hållbarhetsarbete fokuserat på det som är viktigt, utifrån verksamhetsförutsättningar och rådighet.



MILJÖANSVAR

INLEDNING

DistITs miljöpåverkan sker främst genom godstransporter, energikonsumtion, avfall och förpackningar. Bolagen inom DistIT-koncernen arbetar aktivt för att minimera miljöpåverkan inom varje område. Även vid val av persontransporter och elleverantörer beaktas miljöpåverkan.

VÅR MILJÖPOLICY

DistIT-koncernen strävar efter att bedriva sin verksamhet med så liten miljöpåverkan som möjligt. Både som företag och individer har vi alla ett stort ansvar för vår gemensamma miljö. Därför arbetar vi ständigt med att förbättra våra rutiner inom miljö och kvalitet.

Vår målsättning är att:

- öka kunskapen och höja medvetandet kring miljöfrågor hos alla anställda
- påverka, ställa krav på och samarbeta med andra företag, leverantörer, myndigheter och organisationer
- se miljöförbättrande åtgärder som investeringar
- ständigt sträva efter att effektivisera resursanvändningen inom företaget

MILJÖORGANISATION

Från och med 2008 drivs våra miljöfrågor av en miljöansvarig inom DistIT. Genom detta ökas samordningen och integreringen i verksamheten och med våra leverantörer. Vårt miljöarbete omfattar projekt och aktiviteter med anknytning till all verksamhet i koncernen med dess dotterbolag. För att på sikt uppnå en harmonisering och standardisering av vårt kvalitetsarbete pågår en integrering i samband med vår verksamhetsutveckling.

HANDLINGSPLAN

Vi har upprättat en handlingsplan utifrån vår målsättning. Handlingsplanen omfattar följande:

- **Källsortering av avfall**

Vi källsorterar vårt avfall och lämnar papper för återvinning.

- **Energisparåtgärder**

Ett fastställt mål är att alltid beakta miljöaspekter vid inköp av produkter som används i verksamheten, allt från fordon och bränslen till kopieringspapper och pennor. Detta har medfört en övergång till mer miljöanpassade produkter. Efterlevnad av kraven är ett måste.

- **Miljöanpassade inköp**

Ett fastställt mål är att alltid beakta miljöaspekter vid inköp av produkter som används i verksamheten, allt från fordon och bränslen till kopieringspapper och pennor. Detta har medfört en övergång till mer miljöanpassade produkter. Efterlevnad av kraven är ett måste.

- **Miljökrav på våra produkter och tjänster**

De produkter och tjänster vi marknadsför skall vara tillverkade av material som kan återvinnas eller av återvunnet material, där så är möjligt. Ett av företagets mål är att ta bort produkter ur verksamheten som inte är tillverkade på ett miljövänligt sätt eller som innehåller miljöfarliga ämnen. Vi är anslutna till REPA som är näringslivets lösning på producentansvaret för förpackningar av plast, metall, papper/kartong och wellpapp. REPAs uppgift är att erbjuda alla företag tillgång till det rikstäckande återvinningssystemet för förpackningar. Genom att ansluta oss till REPA fullgör vi de krav som ställs på oss i förpackningsförordningen (SFS 2006:1273). Reparegistret AB var tidigare ett helägt dotter-bolag till Förpacknings- och Tidningsinsamlingen (FTI). Genom fusionen den 1 april 2013 upphörde dotterbolaget och de producentföretag som var anslutna till REPA blev därmed anslutna och kunder till FTI.

Elektrisk och elektronisk utrustning kan innehålla hälso- och miljöfarliga ämnen såsom kvicksilver, kadmium och bly. De kan utgöra en risk för människors hälsa och för miljön, framför allt vid hantering av avfall. Det kan därmed föreligga en risk att dessa ämnen kommer ut i naturen och förorena bland annat grundvattnet.

RoHS-direktivet (Restriction of Hazardous Substances Directive) syftar till att minska riskerna för människors hälsa och för miljön genom att ersätta kvicksilver, kadmium, bly, sexvärt krom och flamskyddsmedlen PBB (Polybrominated biphenyl) och PBDE (Polybromerade difenyletrar) i elektrisk och elektronisk utrustning med mindre farliga alternativ eller alternativ teknik. RoHS-direktivet begränsar innehållet av dessa ämnen i elektrisk och elektronisk utrustning.

Ett annat syfte med direktivet är att förbättra möjligheten till lönsam och hållbar materialåtervinning från avfall från sådan utrustning.

Vi följer WEEE-direktiven (Waste Electrical and Electronic Equipment) kring elektroniskt avfall, och tar vårt producentansvar genom vårt medlemskap i de nationella systemen för avfallshantering.

Vi är även medlem i El-Kretsen som är näringslivets servicebolag och som har till uppgift att uppfylla producentansvaret inom elektriska och elektroniska produkter samt batterier. Lagstiftningarna som reglerar producentansvaret och således ligger till grund för El-Kretsens verksamhet är, SFS 2005:209, 2005:210, 2008:834. Tillsynsmyndighet för dessa och ansvarig för att lagen efterlevs är Naturvårdsverket.

- **Miljökrav på våra leverantörer**

Ett av företagets miljömål är att påverka våra huvudleverantörer att alltid beakta miljöaspekter i sin produktion och verksamhet.

- **Användning av bästa möjliga bränsle och minskad bränsleförbrukning**

Ett av de miljömål som satts upp för verksamheten föreskriver bästa möjliga bränsle och krav på åtgärder för att minska bränsleförbrukningen när det gäller transport av varor och produkter.

- **Miljöinformation till anställda, kunder och leverantörer**

Samtliga anställda i verksamheten ska ha vetskap om företagets miljömål. Genom muntlig och skriftlig kommunikation informeras våra kunder om vårt fortlöpande miljöarbete. Med våra leverantörer har vi en ständigt pågående dialog om miljöförbättrande åtgärder.

FÖRETAGSANSVAR

INLEDNING

Inom DistIT-koncernen betyder kvalitet inte bara att våra produkter ska motsvara eller överträffa kundernas förväntningar. Det betyder också att tillverkningen ska ske under goda förhållanden och att våra kunder ska vara nöjda med oss som leverantör. Att ta ansvar för hur människor och miljö påverkas av vår verksamhet är också en viktig förutsättning för att samtliga dotterbolag ska växa med fortsatt god lönsamhet. Hur DistIT-koncernen arbetar med företagsansvar beskrivs i den framtagna uppförandekoden.

VÅR UPPFÖRANDEKOD

Syfte

Syftet med uppförandekoden är att skapa en gemensam värdegrund att arbeta efter tillsammans med våra leverantörer.

DistIT AB (publ), är ett svenskt moderbolag som förvärvar, äger och utvecklar nischdistributörer inom IT, mobilitet, hemelektronik, nätverk, datakommunikation och AV-produkter primärt i Norden och Baltikum. Bolagen inom DistIT-koncernen levererar produkter och tillbehör inom både B2B- och B2C-marknaden i Norden, Baltikum och övriga Europa.

Våra kunder har höga krav och vi vet att dessa även innefattar att vi som företag tar vårt ansvar.

Långsiktiga relationer med intressenter, goda arbetsmetoder och en hög affärsetik och moral är viktiga framgångsfaktorer för varaktig tillväxt och hållbarhet.

DistIT-koncernens uppförandekod är baserad på FN:s deklaration om de mänskliga rättigheterna, FN:s konventioner om barns rättigheter och mot diskriminering av kvinnor, ILO:s (International Labour Organization) konventioner om arbetsrätt och mänskliga rättigheter, FN:s Global Compact, OECD:s vägledande principer för multinationella företag, BSCI:s uppförandekod version 1/2014 och andra vid var tidpunkt gällande relevanta internationella standarder gällande mänskliga rättigheter och arbetsrätt.

Besök i fabriker ska genomföras regelbundet av vår personal men även av oberoende tredje part. Det åligger leverantören att säkerställa implementering av denna uppförandekod i sin verksamhet. Våra leverantörer är också skyldiga att se till att alla deras leverantörer, underleverantörer, producenter och affärspartners som deltar i tillverkning av varor och tjänster för bolag inom DistIT-koncernen följer denna policy. Förutom DistITs uppförandekod skall leverantören följa nationella lagar och förordningar.

VÅRA KRAV PÅ LEVERANTÖRER

1. Lagliga krav

Alla leverantörer ska bedriva sin verksamhet i full överensstämmelse med gällande lagar och förordningar i Europeiska unionen, alla länder där leverantörer är verksamma och alla andra tillämpliga lagar. Leverantörerna ska följa alla tillämpliga internationella lagar, regler och föreskrifter om överensstämmelse av handel med produkter och tjänster samt leverans av dessa.

2. Ledningssystem

Leverantören ska definiera och genomföra en policy för socialt ansvar (CSR), inklusive policy för barnarbete, tvångsarbete, diskriminering, icke-korrekt bemötande, mutor och korruption och rutiner för klagomål. CSR-policyn ska kommuniceras och vara tillgänglig för alla anställda.

Leverantören ansvarar för korrekt implementering och kontinuerlig förbättring genom att vidta korrigerande åtgärder och regelbunden granskning av denna uppförandekod, såväl som förmedling av kraven i uppförandekoden till alla anställda.

Leverantören ska ha rutiner för att identifiera, förstå och tillämpa gällande lagar och förordningar och kraven i denna uppförandekod och underhålla dokumentation för att säkerställa regelefterlevnad.

Leverantören ska ha rutiner för att i rätt tid åtgärda eventuella brister eller avvikelser som identifierats genom en revision, utvärdering, inspektion, utredning eller granskning.

Leverantören ska avstå från att bestraffa, avskeda eller diskriminera någon anställd för att ha lämnat information om efterlevnaden av denna uppförandekod.

3. Förtroende och samarbete

Leverantören ska kartlägga leveranskedjan och göra en bedömning av var riskerna för brott mot någon av de grundläggande principerna som beskrivs i detta dokument finns och vidta relevanta åtgärder för att avhjälpa dem. Denna bedömning ska uppdateras kontinuerligt.

Det är förståeligt att vissa brister tar tid att åtgärda, eftersom de underliggande orsakerna kan grunda sig i delar av lokalsamhället. Vi tror på samarbete och är villiga att samarbeta med våra leverantörer, myndigheter, fackföreningar och branschorganisationer för att hitta realistiska lösningar i varje enskilt fall.

4. Kontroller

Inspektioner av fabriker, revisioner och undersökningar om CSR:s efterlevnad genomförs regelbundet.

För att säkerställa att denna uppförandekod följs, ska leverantören acceptera rätten, inklusive representanter från vår företagsgrupp och oberoende tredje part att när som helst genomföra oanmälda besök på någon av de fabriker som producerar varor för oss.

5. Bristande efterlevnad

Vi accepterar inte att våra leverantörer:

- presenterar falsk information, muntligt eller skriftligt.
- erbjuder eller accepterar mutor eller gör sig skyldiga till andra former av korruption.
- inte åtgärdar avvikelser inom den överenskomna tidsramen utan en rimlig förklaring.
- eller på annat sätt visar att uppförandekoden inte respekteras.

Alla ovanstående punkter är tillräckliga skäl för att avsluta affärsrelationen med leverantörer.

FÖRHÅLLANDEN PÅ ARBETSPLATSER

1. Frivilligt arbete

Leverantörer kan endast använda frivilligt arbete. De får inte bedriva någon form av människohandel eller använda någon typ av tvångsarbete inklusive slaveri, fängelsearbete eller andra typer av ofrivilligt arbete. OFrivilligt arbete inkluderar även förflyttning, inhysning, rekrytering, överlåtelse av kontrakt, mottagande eller anställning av personer genom hot, våld, tvång, bortföring, bedrägeri eller betalningar till en person som har kontroll över andra personer i syfte att utnyttja dem.

Allt arbete måste vara frivilligt och arbetstagarna ska vara fria att lämna arbetet när som helst eller säga upp sin anställning. Leverantörer får inte kräva att arbetstagare överlämnar sin legitimation, pass eller annat resedokument eller arbetstillstånd som anställningsvillkor eller av någon annan anledning. Leverantörer får inte heller införa orimliga begränsningar för rörlighet på arbetsplatsen eller när arbetstagarna kommer till eller lämnar arbetsplatsen.

Leverantörerna ska se till att rekryteringsbyråer som används för att rekrytera personal följer bestämmelserna i denna uppförandekod och även andra tillämpliga lagar.

2. Undvikande av barnarbete

Med "barn" avses varje person som är under 15 år, eller under den minimiåldern för att fullfölja den enligt lag obligatoriska utbildningen i något land, eller under minimiåldern för att enligt lag få anställning i något land, beroende på vilket som är äldst.

Leverantörer får inte använda barnarbete. Användningen av legitima lärlingsprogram på arbetsplatser, som uppfyller alla lagar och förordningar, stöds.

Arbetstagare under 18 år får inte utföra arbete som sannolikt äventyrar unga arbetares hälsa, säkerhet eller arbetsmoral.

Leverantörer ska inte kräva att unga arbetare arbetar övertid eller utför nattarbete.

Leverantörer ska också följa alla andra tillämpliga lagar och förordningar om anställning av minderåriga.

3. Rätten att organisera sig

Arbetstagare skall ha full rätt att gå med i en fackförening eller organisera sig på andra sätt för att förhandla kollektivt utan ingripande från arbetsgivaren.

Leverantören får inte diskriminera fackliga företrädare eller hindra dem från att utföra fackföreningsarbete eller begränsa deras tillgång till sina medlemmar på arbetsplatsen.

I fall där fackföreningar inte är tillåtna, eller endast statliga fackföreningar finns tillgängliga, bör leverantören underlätta för arbetarna att organisera sig för att diskutera arbetsrelaterade problem och möjligheter.

4. Icke-diskriminering

Leverantörer skall inte delta i eller stödja diskriminering baserad på ras, hudfärg, kön, språk, religion, politisk åsikt, kast, sexuell läggning eller andra karaktäristiska kännetecken.

Anställning, ersättning, förmåner, befordran osv. skall enbart baseras på relevanta och objektiva kriterier.

Åtgärder ska vidtas för att skydda anställda från sexuellt påträngande, hotande, förolämpande eller utnyttjande beteende och från diskriminering eller uppsägning av anställningen på orättfärdiga skäl, t.ex. äktenskap, graviditet, föräldraskap eller HIV-status. Alla anställda med samma erfarenhet och kvalifikationer ska få lika lön för lika arbete. Lönerna ska återspegla utbildnings- och färdighetsnivån.

5. Personlig integritet

Psykiska eller fysiska övergrepp, kroppslig bestraffning eller hot om det ska vara förbjudet. Detsamma gäller sexuella övergrepp och alla former av förnedring.

Alla disciplinära förfaranden måste fastställas skriftligen och ska förklaras muntligt för arbetarna i tydliga och förståeliga termer.

Insamling och underhåll av information från underleverantörer, kunder och anställda ska ske med försiktighet för att förhindra obehörigt avslöjande eller skada. Personlig information ska alltid hanteras med respekt för personlig integritet.

Arbetsmiljön ska erbjuda tillfredsställande personlig integritet. Lösningarna kan variera men ett exempel kan vara skåp för personliga tillhörigheter och separerade hygienfaciliteter för män och kvinnor. Det ska även finnas ett privat område som vilorum som kan användas av anställda vid behov.

6. Hälsa och säkerhet

Arbetsmiljön ska vara säker och främja god hälsa med hänsyn till branschens normer och dess tillhörande faror.

En tydlig uppsättning av förordningar och regler måste fastställas och följas när det gäller arbetshälsa och säkerhet, brandskydd och beredskap. En ledningsrepresentant med ansvar för alla anställdas hälsa och säkerhet ska utses. Rutiner för att upptäcka, undvika eller hantera eventuella hot mot hälsa och säkerhet för alla anställda ska etableras.

Arbetet med hälsa och säkerhet ska utföras i samarbete mellan ledning och arbetstagarrepresentanter för att uppnå en långsiktig och säker arbetsplats.

Alla anställda ska få regelbundna och dokumenterade hälso- och säkerhetsutbildningar. Sådana utbildningar måste upprepas för nya och omplacerade anställda.

Anställda ska ha tillgång till rena sanitära anläggningar och rent dricksvatten. Om det är nödvändigt ska leverantören också säkerställa tillgång till faciliteter för säker matlagning. Särskilt skydd och en säker arbetsmiljö ska finnas för utsatta individer, till exempel unga eller gravida arbetare.

Vid behov ska effektiv personlig skyddsutrustning tillhandahållas alla anställda gratis.

Leverantören ska registrera och dokumentera alla olyckor och skador som påverkar de anställda. Vid en olycka eller skada ska leverantören säkerställa bästa möjliga skydd för de anställda inklusive tillhandahållande av obligatoriska försäkringsprogram. Alla anställda ska ha rätt att lämna arbetsplatsen utan att be om tillstånd vid omedelbar fara. Ovanstående ska också gälla säsongsarbetare, arbetare anställda av underleverantörer och migrerande arbetare.

Leverantören ska se till att adekvat medicinsk hjälp såsom första hjälpen, personal utbildad i första hjälpen eller tillgång till en sjuksköterska eller läkare finns tillgängligt på arbetsplatsen.

Om leverantören tillhandahåller boende, ska den vara ren, säker, tillräckligt ventilerad och ha tillgång till rena sanitära anläggningar och rent dricksvatten. Ritningar för brandsäkerhet och nödutrymning i sovsalar ska vara av samma standard som i arbetsmiljön.

7. Ersättning

Arbetstagare ska ha rätt att få rättvis ersättning och lagenliga förmåner som är tillräckligt för att ge dem en anständig levnadsstandard för sig själva och deras familjer. Lönenivån ska som minimum överensstämma med lönen enligt lagar om minimilön eller godkända branschnormer baserade på kollektiva förhandlingar beroende på vad som är högre.

Övertidsarbete ska kompenseras till en premiesats enligt nationell lagstiftning eller minst 1,25 gånger den ordinarie ersättningen beroende på vad som är högre.

Löner, liksom modellen för hur och när lönen ska betalas, ska avtalas skriftligen innan arbetet påbörjas. Kontraktet ska vara förståeligt för den anställda.

Löner ska betalas i tid, regelbundet och i en laglig valuta. Lönenivån ska återspegla arbetstagarnas färdigheter och utbildning och avse ordinarie arbetstid.

Det är oacceptabelt att använda löneavdrag som en disciplinär åtgärd. Avdrag kommer endast att tillåtas under de villkor och i den utsträckning som föreskrivs i lag eller fastställs genom kollektivavtal.

8. Arbetstider

Leverantörerna ska se till att arbetarna inte är skyldiga att arbeta mer än 48 ordinarie timmar per vecka. Tillämpliga nationella lagar, industriella standarder eller kollektivavtal ska tolkas inom ILO: s internationella ramverk.

Undantag från ovanstående arbetstid per vecka är endast tillåtna om dessa är i linje med de undantag som anges av ILO. Vid exceptionellt arbetstryck ska maximalt extra timmar i varje fall fastställas endast efter samråd med organisationerna för arbetsgivare och berörda arbetare.

Övertid ska vara frivilligt och är tänkt att vara exceptionellt och får inte utgöra en betydligt högre sannolikhet för arbetsrisker.

Anställda ska beviljas rätten till vilopaus varje arbetsdag och rätten till minst en ledig dag var sjunde dag, såvida inte undantag definieras i kollektivavtal. Helgdagar ska vara i enlighet med nationell lagstiftning eller industriella standarder.

9. Regelbunden anställning

Skyldigheter gentemot anställda i enlighet med internationella konventioner och / eller nationell lagstiftning och bestämmelser om ordinarie anställning ska inte undvikas genom att använda korttidskontrakt (till exempel kontraktsarbete, tillfälligt arbete eller dagarbete), underleverantörer eller andra arbetskraftsrelationer.

Alla anställda har rätt till sin egen kopia av anställningsavtalet, som måste skrivas på ett språk de förstår.

Lärningsprogrammets varaktighet och innehåll ska vara tydligt definierade.

Leverantörer ska särskilt ta hänsyn till anställda som har barn och i synnerhet säsongsarbetare och migrerande arbetare med barn som bor långt ifrån dem, så att dessa arbetare kan kombinera arbete med föräldraskap.

FÖRHÅLLANDEN UTANFÖR ARBETSPLATSEN

1. Användning av resurser och påverkan på lokalsamhället

Leverantören ska bedöma dess betydande påverkan på miljön och lokalsamhället för att därmed vidta nödvändiga åtgärder som minimerar dess negativa effekter på naturresurser, lokalsamhället och miljön.

Ingen form av miljöbrott eller hänsynslös exploatering av resurser är tillåtna i den lokala miljön.

Miljön på fabriker och arbetsplatser får inte utnyttjas eller försämrats av föroreningar. Farliga kemikalier och andra skadliga ämnen ska hanteras noggrant.

Om det föreligger konflikt med de lokala samhällena om användning av mark eller andra naturresurser ska parterna genom förhandlingar säkerställa individuella och kollektiva rättigheter till mark och andra resurser baserade på gemensam sed eller tradition även där sådana rättigheter inte har varit formellt registrerade.

Produktion och utvinning av råvaror för tillverkning ska inte bidra till att förstöra resurs- och inkomstbasen för marginaliserade befolkningsgrupper, till exempel genom att göra anspråk på stora landområden eller andra naturresurser som sådana befolkningsgrupper är beroende av.

2. Miljölagstiftning och förordningar

Produktionen får inte strida mot nationell- och internationell miljölagstiftning eller förordningar. Kraven i det globala fördraget CITES (Convention on International Trade in Endangered Species of Wild Fauna and Flora) ska respekteras.

Erforderliga utsläpps- och utsläppstillstånd ska erhållas vid behov. Rutiner och standarder för avfallshantering, för hantering och bortskaffande av kemikalier och andra farliga ämnen samt för luftföroreningar och avloppsvatten skall upprättas i enlighet med lagstiftningar.

Miljöaspekter ska beaktas under hela produktionen- och distributionskedjan, från produktion av råvaror till försäljning av slutanvändarprodukter och ska inte begränsas till leverantörens egen verksamhet och underleverantörer. Lokala, regionala och globala miljöfrågor ska beaktas så långt som möjligt.

3. Djurskydd

Djurskydd ska tillgodose hela leveranskedjan vid tillverkning av produkter av animaliskt ursprung. Djuren ska hanteras minst i enlighet med gällande nationell lagstiftning om djurskydd.

Djuren ska vara friska, få god vård och ha en bra levnadsmiljö. Medicinsk behandling ska tillhandahållas vid sjukdom och med en begränsande och sund användning av antibiotika.

De fem grundläggande rättigheter för djur som antogs av FAWL (Farm Animal Welfare Council) är väsentliga och djur ska som minst ha rätt till:

- Frihet från hunger eller törst.

- Frihet från obehag.
- Frihet från smärta, skada eller sjukdom.
- Frihet att uttrycka normalt beteende
- Frihet från rädsla och nöd

Dessutom ska alla djur bedövas före slakt.

ETISK AFFÄRSPRAXIS

1. Bestickning och korruption

Leverantören ska upprätta och följa en policy mot bestickning och korruption i all sin affärsverksamhet.

Anställda (inklusive chefer) får inte direkt eller indirekt erbjuda, lova, kräva eller acceptera olagliga och olovliga penninggåvor alternativt andra former av kompensation för att få kommersiella fördelar eller förmåner även om dessa är av till synes obetydliga värden. Detta inkluderar också inbjudningar, resor eller deltagande i evenemang med leverantörer eller affärskontakter utan godkännande av den närmaste chefen.

Leverantören ska visa öppenhet och alltid kunna avslöja leveranskedjan så långt som möjligt. Vilseledande eller falsk information accepteras inte.

2. Immateriella rättigheter

Leverantörerna ska respektera immateriella rättigheter och skydda kundernas information. Överföring av teknik och kunskap ska göras på ett sätt som skyddar immateriella rättigheter och i enlighet med de strängaste kraven på informationsskydd enligt gällande avtal.

Leverantören ska implementera såväl processer som rutiner för att upptäcka och undvika förfalskningar och andra intrång i immateriella rättigheter.

3. Ansvarsfull användning av mineraler

Leverantören ska visa tillbörlig aktsamhet i enlighet med principerna som förklaras i "EU:s förordning (EU) 2017/821" - om fastställande av leverantörskedjans skyldighet för import av tenn, tantal och volfram, deras malmer och guld till EU som härrör från konflikttrabbade och högrisk-områden.

Leverantören ska dessutom säkerställa att ingen av de levererade produkterna innehåller metaller eller mineraler som har sitt ursprung i eller har transporterats genom konflikttrabbade och högrisk-områden enligt de angivna definitionerna nedan:

Tillstånd vid väpnad konflikt

Väpnad konflikt, utbrett våld eller andra risker som kan skada människor beskrivs i internationell humanitär rätt som reglerar handlingssättet av en väpnad konflikt mellan stridande parter. Väpnad konflikt kan ha en mängd olika former, till exempel en konflikt av internationell eller icke-internationell karaktär som kan involvera två eller flera stater men som även också kan bestå av frihetskrig, uppror, inbördeskrig, etcetera. Specifika instruktioner om "tillstånd vid väpnad konflikt" förklaras i Genèvekonventionen från 1949 och inkluderar alla fall av deklarerat krig eller någon annan väpnad konflikt som kan uppstå mellan två eller flera parter. Detta gäller även om kriget inte erkänns av någon av parterna samt alla fall av ofullständig eller total ockupation av en parts territorium, likaledes om nämnda ockupation inte möts av väpnat motstånd. I enlighet med protokoll II (1977) tillägg till Genèvekonventionen från 1949 gäller dock ovan inte situationer med interna störningar och anspänningar såsom upplöpp, enstaka och sporadiska våldshandlingar och andra liknande handlingar.

Krigsdrabbade områden efter konflikt

Krigsdrabbade områden efter konflikt är områden med svag eller obefintlig statlig styrning och säkerhet tillsammans med omfattande och systematiska kränkningar av internationell rätt inklusive kränkningar av mänskliga rättigheter. Krigsdrabbade områden efter konflikt är områden som bevittnar upphörande av aktiva fientligheter och som befinner sig i ett bräckligt tillstånd, vilket innebär att regionen eller staten har en svag förmåga att utföra grundläggande styrningsfunktioner och saknar förmågan att utveckla ömsesidigt konstruktiva relationer i samhället på grund av det tidigare konflikttillståndet. Sådana områden är mer sårbara för interna eller externa chocker såsom ekonomiska kriser eller naturkatastrofer. I sådana områden, d.v.s. områden som bevittnar svag eller icke-befintlig styrning och säkerhet, måste ekonomiska aktörer vara medvetna om att det antingen finns en institutionell svaghet eller brist på styrning där omfattande systematiska kränkningar av internationell rätt och kränkningar av de mänskliga rättigheterna sker och därmed fastställa att området är konflikttrabbat och ett högriskområde. Detta är ett villkor för brott mot internationell rätt som är avgörande för krigsdrabbade områden efter konflikt och områden som bevittnar svag eller icke-befintlig styrning och säkerhet. I det senare skulle till exempel frånvaron av ett formellt gruvlicensförfarande exempelvis utgöra bevis på bristande styrning.

Statens upphörande

Förklaring av "statens upphörande" är en situation med extrem institutionell svaghet. "Statens upphörande" innebär ett tomrum av statlig auktoritet, en kollaps av lag och ordning och frånvaron av institutioner som kan representera staten.

Leverantören ska förbinda sig att sådana metaller endast kommer från konfliktfria smältverk. Leverantören ska kommunicera sin egen policy och egna förväntningar till sina underleverantörer vilka återspeglar deras åtagande till ansvarsfull användning av mineraler. Vidare bör leverantörerna fastställa lämpliga mål, regelbundet mäta och bedöma underleverantörens prestanda och genomföra kontinuerliga förbättringar i strävan efter "konfliktfria" leveranskedjor.

MÅNGFALDS- OCH JÄMSTÄLLDHETSPOLICY

DistITs jämställdhetsarbete präglas av respekt för individen och individens integritet.

Detta innebär att:

- kvinnor och män skall behandlas lika som individer i alla sammanhang och ingen ska på grund av sitt kön ifrågasättas i sin yrkesroll
- arbetsgivaren och varje enskild medarbetare i både ord och handling arbetar för en jämställd arbetsplats där män och kvinnor har lika värde
- vi skall aktivt verka för att både kvinnlig och manlig kompetens representeras i arbetsgrupper, projekt mm.
- kvinnor och män har lika lön för lika eller likvärdiga arbetsinsatser
- vår arbetsmiljö skall vara fri från kränkande särbehandling inklusive sexuella trakasserier
- anställdas olika erfarenheter och kulturella skillnader tillvaratas
- kvinnor och män ges lika rätt till utveckling i arbetet (med utvecklingssamtalet som grund)
- kvinnor och män ges samma möjlighet att förena föräldraskap och arbete
- arbetsplatsen och dess organisation, teknik och arbetsinnehåll är anpassade för både kvinnor och män

Det är varje medarbetares ansvar att aktivt ta del av jämställdhetsarbetet för att arbetet ska bli framgångsrikt.

Chefer på alla nivåer skall tydliggöra, vidareutveckla och konkret genomföra jämställdhetspolicyns intentioner.

Som arbetsgivare tar vi avstånd från alla former av diskriminering och trakasserier p.g.a. kön, funktionella funktionshinder, sexuell läggning, etnisk tillhörighet eller religion.

VISSELBLÅSARFUNKTION

DistITs goda varumärke och förtroende bygger på hög integritet och god affärssed. På DistIT tror vi att öppenhet och bra kommunikation inom organisationen leder till en bra företagskultur.

Visselblåsarfunktionen handlar om att rapportera olagliga, eller misstänkt olagliga handlingar och brott mot DistITs uppförandekod. Vi är måna om att identifiera oegentligheter i vår verksamhet. Exempel på oegentligheter inkluderar sexuella trakasserier, bedrägeri och korruption, diskriminering och brott mot miljön och mänskliga rättigheter.

Alla medarbetare har rättigheter och skyldigheter att rapportera oegentligheter rörande korruption, missbruk av ställning, bedrägeri, ekonomisk brottslighet, allvarliga tjänstefel eller miljöbrott.

Information om visseblåsarfunktion, hur det går till och hur medarbetare kan skicka in anmälan ska finnas tillgänglig på respektive dotterbolags hemsida.

Anmälan skall kunna göras anonymt och/eller konfidentiellt. Klagomål eller rapporter om oegentligheter ska skickas till visseblasarfunktion@distit.se, där ärenden skyndsamt behandlas.

RISKER OCH RISKHANTERING

Ett företag är summan av sina beslut. Många ansvarslösa beslut leder till högre risk samtidigt som många ansvarsfulla beslut leder till lägre risk. Låg risk kännetecknas av att företaget tar hänsyn till ekonomisk, social och miljöpåverkan i alla beslut. Det är styrelse och ledning som tar besluten i företaget, men det är intressenterna som bestämmer om företaget skall få finnas kvar eller inte. Företagets intressenter vid låg risk består bland annat av nöjda kunder, lojala anställda, nöjda ägare, nöjda finansiärer, engagerade leverantörer, goda relationer med NGOs (Non-Governmental Organization) och positiv uppmärksamhet i media.

För att infria marknadens och kundernas förväntningar samt koncernens egna mål strävar DistIT-koncernen efter att ständigt anpassa verksamheten till ökade krav på öppenhet och hållbarhetshänsyn. Oförmåga att bedriva ett effektivt hållbarhetsarbete kan medföra sämre kostnadseffektivitet samt minskat förtroende från kunderna. Marknadspositionen kan stärkas om dotterbolagen bättre än konkurrenterna kan möta kundernas efterfrågan på såväl insyn, kvalitet och mänskliga rättigheter som miljöanpassade produkter. Ökad kostnadseffektivitet kan uppnås genom minskad energi- och materialförbrukning i verksamheterna. DistITs möjligheter att verka för en mer hållbar utveckling är i regel störst genom krav på leverantörer,

utbildning av personal och genom att informera kunderna. Koncernens hållbarhetsarbete utvecklas kontinuerligt för att minska klimatpåverkan, förbättra energieffektivitet och transporter, säkra socialt ansvar i distributionskedjan och förbättra säkerhet, hälsa och välbefinnande hos personal.

Dotterbolag inom koncernen har olika verksamheter inom sitt ansvarsområde med olika risker inom miljö, arbetsmiljö, sociala förhållanden, mänskliga rättigheter och korruption. Varje dotterbolag identifierar riskområdena och ska riskbedöma för de arbeten och arbetsplatser som finns inom respektive verksamhet. Risker i leverantörsledet ska hanteras i enlighet med DistITs uppförandekod.

HÅLLBARHETSARBETE UNDER 2020

INLEDNING

DistITs vision är att tillväxten ska vara lönsam, grön och hållbar. I vår hållbarhetspolicy beskriver vi de frågor vi vill arbeta med för att uppnå vår vision. Det övergripande ansvaret för vårt hållbarhetsarbete har vår verkställande direktör. Den verkställande direktören är ansvarig inför styrelsen för att vårt arbetssätt ska överensstämma med vår vision om tillväxt. Det operativa hållbarhetsarbetet drivs av respektive verkställande direktör i dotterbolagen och samordnas centralt av ansvarig person.

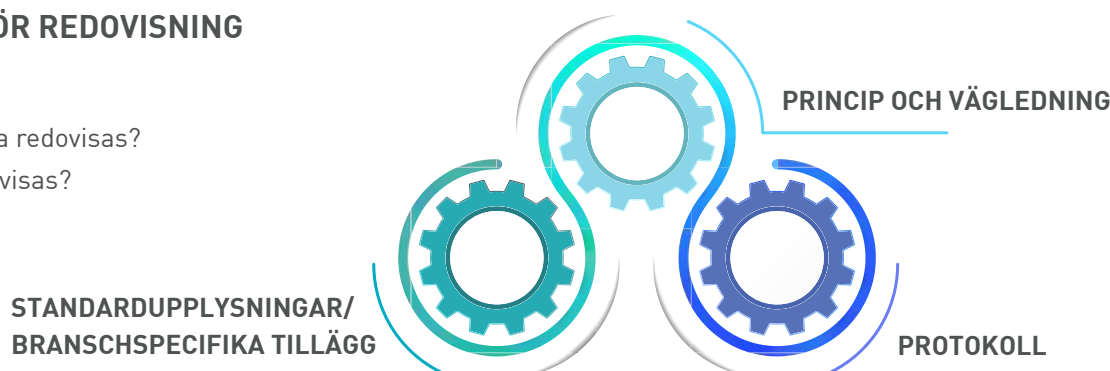
HÅLLBARHETSARBETET

Arbetet med implementering av policyn, rutinbeskrivningar och uppföljningar hos respektive dotterbolag påbörjades redan 2015. I framtagning av rutiner och uppföljningsmodeller togs hänsyn till bland annat respektive dotterbolags företagskultur och affärsmodeller. Styrelsen tillsatte även en samordnare som tillsammans med respektive dotterbolags ledning påbörjade implementering av policyn samt framtagning av rutiner och uppföljningsmodeller för respektive dotterbolag.

Rapporten har i delar granskats av de revisorer som granskar koncernens årsredovisning, men inte granskats av tredje part då ledningen bedömt att mervärdet av en sådan granskning, om än värdefullt för organisationen och dess intressenter, inte omedelbart kan anses uppväga merkostnaden för en sådan granskning. Däremot är det koncernledningens långsiktiga ambition att koncernens hållbarhetsrapporter även ska granskas av en oberoende tredje part.

RAMVERK FÖR REDOVISNING

- ◆ Hur ska detta redovisas?
- ◆ Vad ska redovisas?



DISTITS FOKUSOMRÅDEN

1. Produkt- och leverantörsansvar

Våra kunder förväntar sig att våra produkter är hållbara i alla avseenden. Därför är det viktigt för oss att våra leverantörer tar hänsyn till miljöaspekter vid tillverkning, respekterar sociala förhållanden och mänskliga rättigheter, avstår korruption och mutor samt säkerställer att ingen av de levererade produkterna innehåller metaller eller mineraler som har sitt ursprung i eller har transporterats genom konflikttrabbade och högrisk-områden. Som ett resultat av vårt ambitiösa hållbarhetsarbete har vi blivit erkända av internationella kunder, till exempel ATEA, som en ledande leverantör av IT-produkter.

Koncernen har antagit en ny uppförandekod under 2019 som utöver FN:s deklaration om de mänskliga rättigheterna, FN:s konventioner om barns rättigheter och mot diskriminering av kvinnor och ILO:s (International Labour Organization) konventioner om arbetsrätt och mänskliga rättigheter, även är baserad på FN:s Global Compact, OECD:s vägledande principer för multinationella företag, BSCI:s uppförandekod och andra relevanta internationella standarder gällande mänskliga rättigheter och arbetsrätt.

I enlighet med vår uppförandekod ska besök i fabriker genomföras regelbundet av vår personal men även av oberoende tredje part. Det åligger leverantören att säkerställa implementering av denna uppförandekod i sin verksamhet. Våra leverantörer är också skyldiga att se till att alla deras leverantörer, underleverantörer, producenter och affärspartners som deltar i tillverkning av varor och tjänster för bolag inom DistIT-koncernen följer denna policy. Förutom DistITs uppförandekod skall leverantören följa nationella lagar och förordningar.

Målsättning 2020

Koncernens nya mål för dotterbolagen under 2020 var ett fortsatt arbete med godkännande av leverantörer för överensstämmelse av uppförandekoden. Målsättningen var att 95 % av leverantörer av egna varumärken (EMV) till respektive dotterbolag skall vara godkända under 2020. Dessa leverantörer stod för ca 97 % av den totala importen av egna varumärken inom koncernen under 2020. Uppföljning av dessa leverantörer skulle fortgå löpande och resultatet skulle presenteras i samband med årsredovisningen 2020. Vidare skulle besök i fabriker genomföras regelbundet av vår personal eller av oberoende tredje part för att informera, kontrollera och vägleda leverantörerna.

Under året skulle även ledning, anställda och affärspartners till bolag i koncernen informeras om koldioxidens effekter och förslag på hur utsläpp kan minskas ytterligare skulle tas fram.

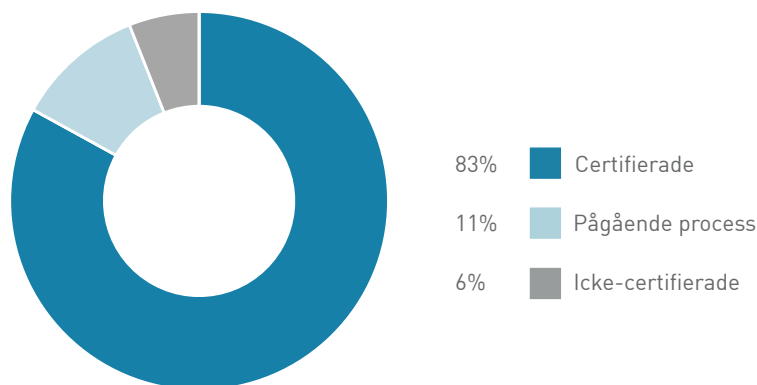
Bolag inom koncernen skulle under 2020 påbörja en undersökning om bolagens möjligheter till eventuellt medlemskap hos BSCI eller Sedex/SMETA. Vidare skulle möjligheterna för anpassning av koncernens hållbarhetsrapport till FN:s utvecklingsprogram (UNDP) undersökas.

Status och resultat 2020

I november 2018 meddelade styrelsen att Aurora och SweDeltaco slås samman för att bland annat generera synergieffekter i upphandlingen av egna märkesvaror. Under 2020 har den nya organisationen halverat antalet leverantörer av egna varumärken (EMV) för att kunna öka kontrollen och förbättra hållbarhetsarbetet tillsammans med leverantörerna.

Vår undersökning under året omfattade sammanlagt 71 leverantörer. Dessa leverantörer stod för drygt 97 % av den totala importen av egna varumärken inom koncernen under 2020. Av dessa leverantörer är 59 st, eller 83 procent, certifierade leverantörer, 8 st, eller 11 procent, har påbörjat certifieringen och endast 4 st, eller 6 procent, hade inte någon certifiering eller saknade planer för att påbörja en sådan process.

EMV-LEVERANTÖRER DELTACO/AURORA



LEVERANTÖRER AV EGNA VARUMÄRKEN

Deltaco	2016	Top 10	80%
	2017	Top 25	75%
	2018	Top 40	68%

Aurora	2016	Top 10	90%
	2017	Top 25	90%
	2018	Top 40	78%

Deltaco/ Aurora	2019	Top 40	77,5%
	2020	Top 40	88%

Septon	2018	Inga leverantörer för EMV
	2019	En ny leverantör för EMV
	2020	Inga leverantörer för EMV

Sominis	2018	Inga leverantörer för EMV
	2019	Inga leverantörer för EMV
	2020	Inga leverantörer för EMV

På grund av Covid-19 kunde vår egen personal inte genomföra något besök på någon av våra leverantörers fabriker under 2020. Istället anlätades en av Asiens ledande inspektionsföretag, som är medlem i IFIA (The International Federation of Inspection Agencies), ackrediterad av Sedex (Supplier Ethical Data Exchange), innehar ISO9001:2015 certifikat, samt är certifierad av UKAS och Moody. Under 2020 har fler än 200 inspektioner utförts.

Undersökning av ett eventuellt medlemskap hos BSCI eller Sedex/SMETA påbörjades under året. DistIT har varit i kontakt med BSCI och Sedex för att ta reda på skillnaderna mellan de olika organisationerna men också för att undersöka om vi skulle kunna certifiera våra bolag och vad som krävs i så fall av oss som organisation. Dessvärre har situationen med Covid-19 påverkat denna process men ett beslut kommer att tas under 2021.

Nytt mål för 2021

DistIT-koncernens nya mål för dotterbolagen under 2021 är ett fortsatt arbete med godkännande av leverantörer för överensstämmelse av uppförandekoden. Målsättningen är att se till att de 50 största leverantörerna av egna varumärken (EMV) till respektive dotterbolag skall vara certifierade under 2021. Som ett resultat kommer minst 95 % av alla produkter av egna varumärken inom koncernen att handlas av godkända leverantörer. Uppföljning av dessa leverantörer kommer att fortgå löpande och resultatet kommer att presenteras i samband med årsredovisningen för 2021. Vi kommer även att fortsätta med regelbundna besök i fabriker med hjälp av vårt inspektionsföretag för att informera, kontrollera och vägleda våra leverantörer i enlighet med vår uppförandekod. Vidare kommer vi även fortsätta under 2021 med att byta ut de leverantörer som inte når upp till våra krav gällandes CSR eller i de fall där vi har för låg omsättning för att motivera dem som affärspartner.

Undersökning om dotterbolagens möjligheter till ett eventuellt medlemskap eller certifiering hos BSCI eller Sedex/SMETA ska fortsättas under 2021. Ambitionen är att kunna presentera resultatet av undersökningen för DistITs styrelse under hösten 2021 för att få styrelsens beslut till certifiering av bolagen.

DistIT kommer att hålla en workshop i ledningsgruppen under våren 2021 kring hållbarhet för att klargöra framtida ambitioner inom CSR.

2. Miljöansvar

Inom miljöområdet följer dotterbolagen de miljölagar som är gällande i de länder där bolagen är verksamma. Dotterbolagen ska även effektivisera energiförbrukningen, sortera papper och kartonger till återvinning och minska CO₂-utsläppen genom samordnad transport. Från och med 2019 har dotterbolagen anordnat källsortering och återvinning av allt avfall på kontor. Sorteringen omfattar metall, plast, glas, elektronik, ljuskällor, wellpapp, papper och matavfall.

Under 2019 blev DistIT medlem i FSC. FSC står för Forest Stewardship Council och är en oberoende, internationell medlemsorganisation som verkar för ett miljöanpassat,

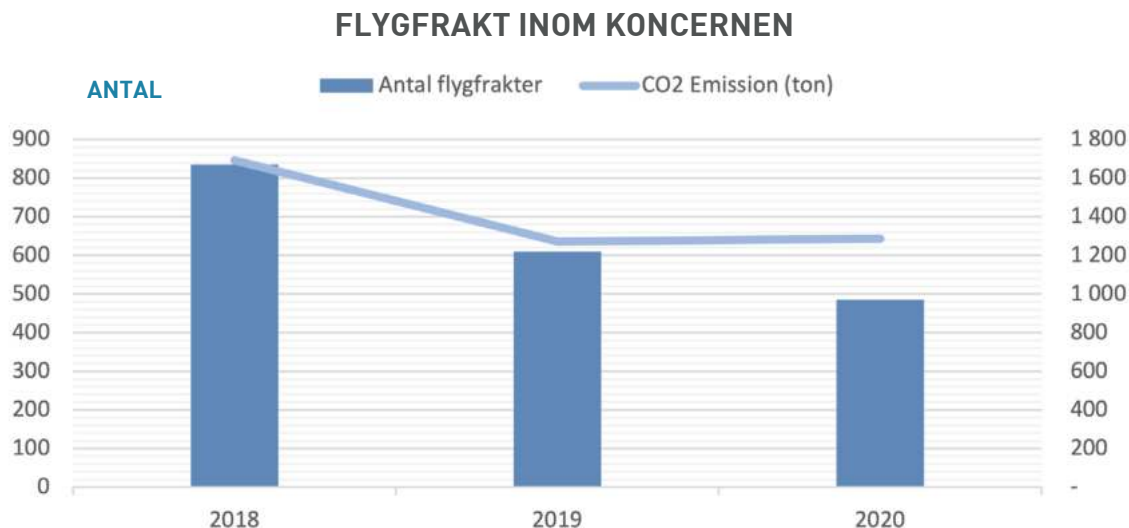
socialt ansvarstagande och ekonomiskt livskraftigt bruk av världens skogar, genom sitt certifieringssystem FSC. Certifierade företag följer FSC:s regler (standarder) för skogsbruk och spårbarhet. De som följer reglerna får märka sina förpackningar med FSC:s varumärke. FSC-märkningen gör att konsumenter och företag kan välja varor av trä som kommer från ett ansvarsfullt skogsbruk, det vill säga ett skogsbruk som tar hänsyn till människor och miljö. Skogen ger oss rent vatten, frisk luft och bidrar till att bromsa den globala uppvärmningen. Den ger mat, medicin och viktiga naturresurser som timmer och papper. Ett ansvarsfullt skogsbruk ser till så att skogen också på lång sikt kan ge de här nyttigheterna. De som deltar i FSC vill frivilligt bidra till detta. Under 2020 började DistIT-koncernen med att skifta till FSC-förpackningar genom att designa om ett flertal utvalda förpackningar, bland annat alla produkter och kommande nyheter inom varumärket STREETZ, men vi har inte ännu kommit igång i stor skala med att konvertera förpackningar inom övriga varumärken på grund av situationen med Covid-19. Ambitionen är att under 2021 kunna fortsätta med det arbetet med kvarvarande egna varumärken (EMV).

Under 2020 har alla dotterbolag inom koncernen övergått till digitala möten på grund av Covid-19. Det har resulterat i väsentligt färre bil- och flygresor. Vi ser en väldigt positiv miljöpåverkan i detta avseende och vår ambition är att kunna hålla denna linje även när pandemin orsakad av Covid-19 är borta.

Alla nya tjänstebilar som togs i bruk under 2020 var antingen en elbil eller en plug-in hybrid. DistITs målsättning inför 2021 är att fortsätta med samma policy.

Ett annat miljömål för 2020 var att alla bolag inom koncernen skulle redovisa sina årliga flygfrakter samt att försöka minska dessa med minst 20 % per år. Under året hade antal flygfrakter minskat med drygt 20 % medan utsläppen av CO₂ mätt i ton (1000 kg) var ungefär i samma storleksordning som under 2019. En bidragande orsak till att vi inte lyckades minska våra utsläpp var att pandemin till följd av Covid-19 orsakade förseningar i ordinarie sjöfrakt från Asien.

I figur nedan redovisas antalet flygfrakter samt CO₂ emission i ton för DistIT-koncernen under åren 2018 till 2020.



Utleveranser av varor från dotterbolagens lager genomförs av speditörsföretag. PostNord och Bring står för över 80 % av alla transporter idag. PostNord har ett uttalat miljömål att sänka koncernens koldioxidutsläpp i absoluta ton med 40 % mellan år 2009 och 2020. PostNord samarbetar även med kommuner och andra aktörer i olika miljöprojekt såsom grön rutt och elvägar för tung transport. Brings övergripande miljömål är att innan år 2025 använda endast förnybar energi till sina fordon. Bring samarbetar även med andra företag för att utveckla nya eldrivna lastbilar för en fossilfri pakethantering i stadskärnorna på de nordiska marknaderna. Läs mer om PostNords och Brings miljöarbete på www.postnord.se samt www.bring.se

3. Medarbetaransvar (Visselblåsarfunktion)

Under 2017 fattade DistIT beslut om att skapa en visselblåsarfunktion inom koncernen. Information om visselblåsarfunktion, hur det går till och hur medarbetare kan göra en anmälan finns tillgänglig på respektive dotterbolags hemsida.

Charlotte Hansson, styrelsemedlem i DistIT var under året ansvarig för att ta emot och skyndsamt behandla inkomna ärenden.

DistITs visselblåsarfunktion kan användas av bolagets medarbetare eller andra intressenter/kontaktytor för att rapportera en farhåga eller misstanke om att något inte är i linje med vår interna uppförandekod samt förhållanden som kan påverka bolaget och medarbetare negativt.

Inga ärenden har dock för 2020 års verksamhet rapporterats in.

4. Samhällsstöd

DistITs styrelse antog under 2016 ett program för stöd till samhället i form av ett ekonomiskt stöd till organisationer som hjälper utsatta människor i världen. Det ekonomiska stödet under 2020 kommer att motsvara 0,005 % -enheter av koncernens totala årsomsättning.

DistITs styrelse har bifallit DistITs VDs förslag om att lämna en donation till Stadsmissionerna i Sverige. Årets donation uppgår till 125 000 kr.

Stadsmissionerna i Sverige är fristående organisationer men samarbetar under Riksföreningen Sveriges Stadsmissioner. Riksföreningen har till syfte att främja en gemensam dialog, opinionsbildning och utveckling för de olika lokala Stadsmissionerna. Stadsmission är en ideell organisation som arbetar för att skapa ett mänskligare samhälle för alla genom att arbeta med social omsorg, utbildning och arbetsintegration. Något som Stadsmissionen gjort ända sedan 1853 för att hjälpa dem som har det sämst i samhället.

5. Övriga icke-finansiella förhållanden relevanta för verksamheten

GDPR

Den 25 maj 2018 ersattes personuppgiftslagen med dataskyddsförordningen (GDPR). Dataskyddsförordningen gäller som lag i alla EUs medlemsländer. DistIT arbetade aktivt sedan 2017 med anpassning till denna nya lag. Styrelsen hade utsett en arbetsgrupp för att genomföra detta arbete och implementera eventuella nödvändiga nya processer.

Som ett första steg kartlade dotterbolagen befintliga processer för att identifiera var personuppgifter hanteras och vilka integritetsrisker som finns. Kartläggningen omfattade även egna IT-system och hur personuppgifter lagras eller överförs till andra system, parter och till länder utanför EU-området. Därefter har dotterbolagen med hjälp av experter och jurister utarbetat och framtagit nödvändiga dokument och rutiner för hantering av personuppgifter i enlighet med nuvarande förordning.

Under 2019 harmoniserades dotterbolagens egna rutiner och gemensamma policys för DistIT-koncernen fastslogs. Alla policys är gemensamma för dotterbolagen, förutom IT-policyn vilken kan anpassas efter lokala förutsättningar så länge anpassningen inte strider mot nuvarande förordning.

DistITs policys är skrivna på engelska vilket även är huvudspråk och har tolkningsföreträde. För att underlätta implementeringen översattes policyerna även till svenska, norska, finska, danska samt litauiska. Dotterbolagen har till uppgift att översätta erforderlig policy till eventuella ytterligare språk för att svara mot förordningen.

Ansvar för att dotterbolagens hantering av personuppgifter sker enligt förordningen ligger på DistITs CFO. I dotterbolagen är det IT-chefen som ansvarar för eventuell anpassning av IT-policyn samt att säkerställa att policyerna implementeras.

Vidare har en ny beredskapsplan för DistIT-koncernen antagits. Beredskapsplanen gäller alla bolag och anställda inom koncernen. Beredskapsplanen definierar ramverket för när och hur man ska agera om ett brott eller ett försök att bryta mot datasäkerheten sker i DistIT-koncernen.

VERKLIG HUVUDMAN

Lagen om verklig huvudman (Lag [2017:631]) trädde i kraft den 1 augusti 2017 och har registreringskyldighet uppstått i och med ikraftträdandet av lagen ska en anmälan enligt 2 kap. lagen göras senast sex (6) månader efter lagens ikraftträdande. Lagen syftar till att genom krav på ökad insyn och registrering av verkliga huvudmän i juridiska personer samt trustar och liknande juridiska konstruktioner förhindra att juridiska personer eller konstruktioner utnyttjas för penningtvätt eller finansiering av terrorism. DistIT har i enlighet med lagen rapporterat samtliga sina huvudmän.

Marknadssmissbruksförordningen (MAR)

Riksdagen beslutade under 2016 om nya regler till marknadssmissbruksförordningen (MAR). De nya reglerna innefattade i huvudsak ändrad rapporteringsplikt för personer i ledande ställning och närstående till Finansinspektionen (FI) och bolaget, en ny definition av insiderinformation samt nya regler för upprättande av insiderförteckningar. DistIT har i enlighet med förordningen skapat instruktioner och rutiner för identifiering, hantering och dokumentation av insiderinformation inom organisationen. DistIT använder sig av Strictlog som är ett MAR-system bestående av en digital loggbok skapad för att

säkerställa regelefterlevnad i hanteringen av till exempel insiderförteckningar och närstående till PDMR (personer i ledande ställning). Om ett pressmeddelande innehåller insiderinformation ska hänvisning till MAR inkluderas. DistIT skickade ut sammanlagt 16 pressmeddelanden under 2020. Av dessa bedömdes 6 pressmeddelanden innehålla information som utgör insiderinformation.

REVISORNS YTTRANDE AVSEENDE DEN LAGSTADGADE HÅLLBARHETSRAPPORTEN

Till bolagsstämman i DistIT AB, org.nr 556116-4384

Uppdrag och ansvarsfördelning

Det är styrelsen som har ansvaret för hållbarhetsrapporten för räkenskapsåret 2020 och för att den är upprättad i enlighet med årsredovisningslagen.

Granskningens inriktning och omfattning

Vår granskning har skett enligt FARs rekommendation RevR 12 Revisorns yttrande om den lagstadgade hållbarhetsrapporten. Detta innebär att vår granskning av hållbarhetsrapporten 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 vårt uttalande.

Uttalande

En hållbarhetsrapport har upprättats.

Stockholm den 30 mars 2021

Grant Thornton Sweden AB

Daniel Forsgren

Auktoriserad revisor

FÖRVALTNINGSBERÄTTELSE

Styrelsen och verkställande direktören får härmed avge årsredovisning och koncernredovisning för DistIT AB (publ) för verksamhetsåret 2020. Bolaget har sitt säte i Stockholm och organisationsnumret är 556116-4384.

KONCERNENS VERKSAMHET OCH STRUKTUR

Verksamheten har under 2020 bestått av dotterbolagen Aurora Group Holding A/S, SweDeltaco AB, Septon Holding AB och UAB Sominis Technology. Aurora Group och SweDeltaco bedriver verksamheter i samtliga nordiska länder. Under 2019 genomfördes en organisatorisk sammanslagning av Aurora Group och SweDeltaco, och en full integration av verksamheterna pågår. Septon bedriver verksamhet i Sverige, Danmark och Norge. Därutöver bedriver SweDeltaco och Sominis verksamheter i Litauen. DistIT-aktien är listad på NASDAQ OMX First North sedan 19 april 2011 och senare på Nasdaq First North Premier Growth Market sedan 28 april 2015. Bolagets företagsobligation är sedan den 6 juli 2018 noterad på NASDAQ Stockholm. Huvudkontoret ligger i Älvsjö.

DELTACO

Deltaco-gruppen är en ledande leverantör och distributör av produkter och tillbehör inom IT och hemelektronik i Norden och Baltikum. Huvudkontoret är beläget i Älvsjö och Deltaco har dotterbolag i Sverige, Danmark, Finland, Norge och Litauen. Deltaco har en lång och inarbetad affärsrelation med ett flertal tillverkare i Asien, ett brett produktsortiment inom B2B och B2C samt en stor kundbas över hela Norden.

AURORA

Aurora-gruppen är Nordens ledande distributör av produkter och tillbehör inom konsumentelektronik. Bolaget finns idag representerat i hela Norden och har sitt huvudkontor i Ballerup utanför Köpenhamn. Kunderna består huvudsakligen av ledande aktörer inom detaljhandel och e-handel i Norden. Leveranser går direkt till samtliga nordiska kunder från ett centrallager i Jönköping.

SEPTON

Septon-gruppen är en ledande distributör av högklassiga ljud- och bildutrustningar (AV-produkter) samt ljusutrustning för den professionella marknaden och konsumenter i Norden. Septon har sitt huvudkontor i Billdal utanför Göteborg.

SOMINIS

Sominis är en internationellt erkänd distributör av etablerade märkesvaror inom IT-hårdvara, kontor och hemelektronik, och använder sig av kompletterande försäljningskanaler som inbegriper hela Europa. Sominis har sitt huvudkontor i Vilnius, Litauen.

VÄSENTLIGA HÄNDELSE UNDER RÄKENSKAPSÅRET

Försäljning

Omsättningen i dotterbolagskoncernerna ökade under 2020 i SweDeltaco AB och UAB Sominis Technology, medan den minskade i Aurora Group Danmark A/S och Septon Holding AB.

Försäljningen av EMV har under året haft en fortsatt positiv utveckling för både Aurora och Deltaco.

Deltaco ökade sin försäljning, drivet av en volymökning av EMV och inom nätverks- och minnesprodukter.

Aurora hade en minskning i affärsvolym, vilket kan härledas till ett skifte från traditionell handel till e-handel i spåren av Covid-19 pandemin med omfattande butiksnedstängningar till följd. En annan orsak är att en del externa varumärken med låg marginal har avslutats.

Septon hade en god utveckling på konsumentmarknaden, men affärsvolymen för produktområdet ämnad för event påverkades kraftigt negativt av statliga restriktioner på grund av Covid-19-pandemin som begränsat eventverksamheten.

Sominis ökade omsättning och rörelseresultat under 2020 markant. Ökningen kan härledas till gynnsamma marknadsförutsättningar, särskilt via digitala marknadsplatser, med anledning av Covid-19-pandemin.

COVID-19

Den allmänna osäkerhet som Covid-19 har skapat på marknaden samt de statliga restriktioner som har införts i de länder där DistIT-koncernen är verksam har påverkat affärsvolymen negativt under perioden januari till december 2020. Påtagligt negativa effekter har varit evenemangsbegränsningar och butiksnedstängningar. De negativa effekterna har kompenserats genom ökat fokus mot e-handel och ökad försäljning av produkter som har gynnats av dessa marknadsförutsättningar. Det gäller till exempel produkter avsedda för hemmakontor samt annan hemelektronik som produkter inom Gaming och Smarta Hem.

För att möta osäkerheten och den negativa utvecklingen i marknaden beslutade DistIT om att genomföra korttidspermitteringar i de flesta dotterbolagen i koncernen. Detta innebar att koncernens rörelseresultat påverkades positivt av statliga stöd relaterade till Covid-19 om 8,9 MSEK varav 5,5 MSEK i form av permitteringsstöd redovisat som övriga intäkter och 3,4 MSEK i form av övriga statliga stöd som reducerat rörelsekostnaderna. Permitteringarna upphörde under andra och tredje kvartalet, med några få undantag, på grund av en ökad marknadsaktivitet och då en lägre bemanning bedömdes påverka affärsutvecklingen negativt.

Övrigt

Årsstämman beslutade, mot bakgrund av den stora osäkerheten till följd av spridningen av Covid-19, att inte lämna någon utdelning för 2019.

DistIT AB har under året köpt nominellt 18 MSEK av sin egen obligation (ISIN-kod SE0011166842) till en snittkostnad om 99,75. Den totala kostnaden uppgick till 18,02 MSEK inklusive upplupen ränta. Bolaget bedömde att det var rätt tidpunkt att göra ett fördelaktigt förvärv av den egna obligationen med hänsyn till kapitalkostnad och likviditet.

Philip Gunnarsson tillträdde som finansdirektör för DistIT AB den 1 januari 2020.

FÖRVÄNTAD FRAMTIDA UTVECKLING SAMT VÄSENTLIGA RISKER OCH OSÄKERHETSFAKTORER

Koncernen kommer att fortsätta utveckla egna varumärken (EMV) parallellt med distributionen av erkända, väletablerade varumärken. Koncernen bedömer löpande möjliga strategiska förvärv likväl som kompletterande förvärv. Se även avsnittet "Risker och riskhantering" sid 28-32 hur koncernen bedömer och åtgärdar olika riskområden.

DistIT följer aktivt utvecklingen av Covid-19-pandemin och vidtar löpande åtgärder för att begränsa effekten. Koncernen planerar logistik utefter efterfrågan och varuförsörjning.

ÄGARFÖRHÅLLANDEN

Information om ägarförhållanden i DistIT AB (publ) anges i avsnittet "DistITs aktie och ägare" sid 85-87.

STÄMMOR OCH STYRELSEARBETE

Årsstämma den 20 april 2020

Årsstämman för DistIT AB ägde rum den 20 april 2020. Årsstämman beslöt bland annat:

- att fastställa de i årsredovisningen 2019 framlagda resultaträkningen, balansräkningen, koncernresultaträkningen och koncernbalansräkningen,
- att till ledamöter omvälja Anders Bladh, Charlotte Hansson, Jonas Mårtensson och Stefan Charette,
- att välja Stefan Charette som styrelseordförande,
- att omvälja Grant Thornton Sweden AB som revisorer med huvudansvarig, auktoriserade revisorn och partnern Daniel Forsgren,
- att bolaget skall sammankalla en valberedning genom styrelseordförandes försorg enligt beslutade principer,
- att bemyndiga styrelsen att besluta om nyemission av aktier i samband med företagsförvärv,
- att godkänna styrelsens förslag om emission av teckningsoptioner avsedda för incitamentsprogram, samt
- om riktlinjer för ersättning till ledande befattningshavare.

STYRELSEN OCH UTSKOTT

Årsstämman 2020 beslutade att styrelsen för tiden till slutet av nästa årsstämma skall bestå av fyra styrelseledamöter utan suppleanter. Det beslutades även att styrelsearvodet skall uppgå till sammanlagt 900 000 SEK, varav 375 000 SEK till styrelsens ordförande och 175 000 SEK vardera till övriga ledamöter.

Styrelsen har beslutat att inte utse ett särskilt ersättningsutskott. I enlighet med Kodens har styrelsen funnit det mer ändamålsenligt att hela styrelsen utför denna arbetsuppgift. Styrelsen utvärderar årligen verkställande direktörens arbete. Beträffande övriga ledande befattningshavares ersättning och anställningsvillkor beslutar verkställande direktören på basis av de riktlinjer till ersättning för ledande befattningshavare som årsstämman beslutat om. Den årliga utvärderingen och uppföljningen sker av styrelsen i enlighet med av bolagsstämman beslutade riktlinjer. Det beslutades även att arvode åt revisorerna skall utgå enligt godkänd räkning. Styrelsen har för närvarande inte utsett ett revisionsutskott för kvalitetssäkring av bolagets finansiella rapportering och utvärdering av revisionsarbetet. Detta arbete sker för närvarande gemensamt av bolagets styrelse. För 2021 planeras för närvarande inga förändringar. För ytterligare information om riktlinjerna kring ersättning till styrelseledamöter, revisorer, den verkställande direktören och ledande befattningshavare se bolagsstyrningsrapporten, sid 20-27.

VALBEREDNING FÖR DISTIT AB INFÖR ÅRSSTÄMMA 2021

DistITs arbete med bolagsstyrning följer Kodens. Kodens anger att valberedningen är bolagsstämmans organ med enda uppgift att bereda stämmans beslut i val- och arvodesfrågor samt, i förekommande fall, procedurfrågor för nästkommande valberedning. Valberedningens ledamöter ska, oavsett hur de utsetts, tillvarata samtliga aktieägares intresse.

Årsstämman den 20 april 2020 beslutade att de principer för hur valberedningen för DistIT utses som fastställdes vid årsstämman 2018 fortsättningsvis skall gälla till dess att bolagsstämman beslutar om ändring därav.

Styrelsens ordförande ska årligen senast den 15 oktober sammankalla de tre röstmässigt största aktieägarna eller ägare representerande de tre största ägargrupperna i Bolaget, vilka sedan äger rätt att utse en ledamot var till valberedningen. Om någon av de tre största aktieägarna eller ägargrupperna avstår sin rätt att utse ledamot till valberedningen skall nästa aktieägare eller ägargrupp i storleksordning beredas tillfälle att utse ledamot till valberedningen fram till det att den tionde största ägaren/ägarkonstellationen och samtliga ägare/ägarkonstellationer som representerar mer än 5 procent av Bolagets aktier tillfrågats. Om färre än tre ledamöter kunnat rekryteras via detta förfaringsätt, kan valberedningen bestå av som minst två personer. Därutöver ska styrelsens ordförande utses att ingå i valberedningen. Valberedningens sammansättning ska offentliggöras senast sex månader före årsstämma.

I enlighet med årsstämmans beslut informerade DistIT AB den 22 oktober 2020 att DistITs valberedning inför årsstämman 2021 består av Daniel Nyhren (ordförande), Anders Bladh, Carl Rosvall och Stefan Charette. Valberedningens uppgift är att inför årsstämman den 29 april 2021 lägga fram förslag avseende val av mötesordförande på årsstämman, antal styrelseledamöter och revisorer som ska väljas av stämman, styrelse- och revisorsarvoden, eventuell ersättning för utskottsarbete, val av styrelseledamöter, styrelseordförande och revisorer och i förekommande fall, förslag till förändring i gällande riktlinjer för valberedningen. Valberedningen har inför årsstämman 2021 haft två protokollförda sammanträden.

INTÄKTER OCH RESULTAT

Koncernen

Koncernens omsättning ökade med 1,2 procent till 2 358,2 MSEK (2 330,9). Bruttomarginalen uppgick till 22,0 procent (21,9) och rörelseresultat efter avskrivningar (EBIT) uppgick till 87,4 MSEK (16,1). Rörelseresultatet under perioden 2019 belastades av omstruktureringskostnader om 25,3 MSEK och en nedskrivning av ett tidigare ERP-system med 30,2 MSEK (ej kassaflödespåverkande), vilket medförde ett justerat EBIT om 71,6 MSEK. Koncernens resultat efter skatt uppgick till 58,0 MSEK (41,4), vilket resulterade i 4,57 SEK (3,12) i vinst per aktie.

Deltaco

Deltaco-gruppen ökade omsättningen under 2020 med 13,5 procent till 1 176,6 MSEK (1 036,4). Bruttomarginalen uppgick till 20,2 procent (20,4) påverkat av produktmix och utförsäljning av utgående produkter. Rörelseresultat efter avskrivningar uppgick till 55,4 MSEK (7,4), vilket för 2019 var negativt påverkat av omstruktureringsarbete samt nedskrivningar av ERP-system om 30,2 MSEK.

Aurora

Auroras omsättning minskade med 8,7 procent under 2020 till 747,6 MSEK (818,6) men visade ökad bruttomarginal från 23,0 procent under 2019 till 23,7 procent 2020. Tillbakagången i Auroras affärsvolym kan härledas till att en del externa varumärken med låg marginal har avslutats samt av skiftet från traditionell handel till e-handel i spåren av Covid-19-pandemin, där Aurora historiskt haft en lägre andel av affärsvolymen. Rörelseresultat efter avskrivningar uppgick till 37,3 MSEK (9,9), vilket för 2019 var negativt påverkat av omstruktureringsarbetet i samband med integrationen med Deltaco.

Septon

Septons omsättning minskade med 15,5 procent till 296,7 MSEK (351,3), och bruttomarginalen minskade från 28,1 procent 2019 till 27,4 procent 2020. Septons lägre omsättning för helåret beror till stor del på statliga restriktioner på grund av Covid-19 som har begränsat eventverksamheten. Vidare har Konsumentprodukter har haft en högre andel av försäljningsmixen under pandemin vilket resulterat i en något lägre total bruttomarginal. Rörelseresultat efter avskrivningar var för helåret 8,5 MSEK (19,3). Rörelsekostnader och lagernedskrivning inom ramen för omstruktureringsarbetet inom Septon-gruppen påverkade rörelseresultatet negativt.

Sominis

Sominis ökade omsättningen under 2020 med 36,4 procent till 182,5 MSEK (133,8) och gjorde ett resultat efter avskrivningar på 9,3 MSEK (4,0). Sominis affärsverksamhet med digitala marknadsplatser hade en fortsatt god utveckling och gynnsamma marknadsförutsättningar till följd av Covid-19-pandemin hade en positiv inverkan på tillväxten.

EMV

Omsättning från egna märkesvaror (EMV) för hela DistIT-koncernen ökade till 629,2 MSEK (507,2), en ökning om 24,0 procent mot föregående år och en andel av total omsättning om 26,7 procent (21,8).

KASSAFLÖDE OCH RÖRELSEKAPITAL

Kassaflödet från den löpande verksamheten uppgick till 90,6 MSEK (-9,8). I jämförelse med den sista december 2019 ökade kundfordringarna med 45,7 MSEK, leverantörsskulder ökade med 54,2 MSEK medan varulagret minskade med 1,2 MSEK. Sammantaget påverkade förändringen av rörelsekapitalet det löpande kassaflöde positivt med 8,0 MSEK (-59,9).

Rörelsekapitalet uppgick i slutet av året till 514,8 MSEK (526,4) för koncernen som helhet. Rörelsekapitalet i procent av 12 månaders rullande omsättning uppgick den sista december 2020 till 21,8 procent (22,6). Kassaflödet från investeringsverksamheten påverkades av förändringen av materiella och immateriella anläggningstillgångar med -20,1 MSEK (-19,0). Investeringarna i materiella anläggningstillgångar påverkade med -17,5 MSEK (-2,4) och investeringar i immateriella anläggningstillgångar såsom IT-system med -2,6 MSEK (-15,9). Kassaflödet från den löpande verksamheten uppgick till 90,6 MSEK (-9,8).

Återköp av egen obligation under 2020 påverkade kassaflödet negativt med 18,0 MSEK.

NETTOSKULD OCH LIKVIDA MEDEL

Räntebärande nettoskuld, exklusive leasingsskuld enligt IFRS 16, uppgick den sista december 2020 till 127,0 MSEK (193,0). Effekten av IFRS 16 utgör 32,5 MSEK (41,7) för kort- och långfristiga skulder.

DistIT köpte den 8 december 2020 sin egen obligation för nominellt 18,0 MSEK till en snittkostnad om 99,75 procent av nominellt värde. Därefter äger DistIT 74,4 MSEK av sin utestående obligation om totalt 240,0 MSEK. Inga övriga väsentliga investeringar gjordes under 2020.

Nettokassan för koncernen uppgick den sista december 2020 till 53,7 MSEK (10,7). DistIT-koncernen har en s.k. cash pool med kreditutrymme om 89,3 MSEK, där den sista december 2020 14,6 MSEK var utnyttjat. Utöver detta har koncernen tillgång till 10,5 MSEK i andra checkräkningskrediter, varav 0,5 MSEK var utnyttjat den sista december 2020.

Tillgängliga likvida medel i slutet av december 2020 uppgick till 53,7 MSEK i nettokassa samt 84,6 MSEK i utnyttjade checkräkningskrediter.

UPPSKJUTEN SKATTEFORDRAN

Uppskjuten skattefordran hänförlig till underskottsavdrag redovisas som tillgång i den utsträckning det är sannolikt att underskottsavdragen kan avräknas mot överskott vid framtida beskattning. Vid årets utgång uppgick koncernens ansamlade underskottsavdrag till cirka 20 MSEK (60). För mer information se not 14.

PERSONAL

Antalet anställda uppgick vid årets utgång till 259 (259). Medelantalet anställda under året uppgick till 251 personer (266).

MODERBOLAGET

Verksamheten i moderbolaget omfattar koncernledning, ekonomi och IR/PR. Moderbolagets nettoomsättning, vilken i sin helhet är koncernintern, uppgick för perioden till 16,3 MSEK (15,1). Resultatet efter finansiella poster uppgick till -8,9 MSEK -0,8. Nettoinvesteringar i materiella anläggningstillgångar uppgick till 0,0 MSEK (0,0). Den 31 december 2020 uppgick likvida medel till 0,0 MSEK (1,2). Antalet anställda i moderbolaget uppgick vid årets utgång till 2 personer (1), då bolaget vid utgången av 2019 hade en Interim CFO på konsultbasis.

BOLAGSSTYRNINGSRAPPORT

Bolaget upprättar en från förvaltningsberättelsen skild bolagsstyrningsrapport, se sidorna 20-27 i den tryckta årsredovisningen, samt revisorernas yttrande på sid 27. Bolagsstyrningsrapporten inkluderar information om koncernens system för intern kontroll och riskhantering, sid 28-32.

HÅLLBARHETSRAPPORT

I enlighet med ÅRL 11§ 6 kap redovisas hållbarhetsredovisningen separat, se sidorna 33-46 i den tryckta årsredovisningen.

VÄSENTLIGA HÄNDELSE EFTER RÄKENSKAPSÅRETS UTGÅNG

Efter årets utgång har SweDeltaco AB förvärvat kvarvarande minoritetens aktier om 20% i dess dotterbolag Winther Wireless AB. UAB Sominis Technology har under första kvartalet sålt samtliga aktier i dotterbolaget UAB Tarpo Klavisas. DistIT kommunicerade den 18 mars nya finansiella mål för organisk tillväxt 2025 vilka innefattade: omsättning SEK 3,5 miljarder, bruttomarginal 25%, EBIT-marginal minst 8% och SEK 1,5-2,0 miljarder i ackumulerad förvärvskapacitet.

BESLUTADE RIKTLINJER 2020

Årsstämman 2020 beslutade om följande riktlinjer för ersättning till ledande befattningshavare i DistIT AB (Bolaget). Med ledande befattningshavare avsågs den verkställande direktören och finansdirektören i DistIT AB samt ledande befattningshavare i Aurora Group Danmark A/S och SweDeltaco AB samt Septon Electronic AB (totalt nio personer). Riktlinjerna för ersättning gäller även för styrelseledamöter i den omfattning de erhåller ersättning utanför styrelseuppdraget.

Allmänt

Bolaget eftersträvar ett ersättningssystem för den verkställande direktören och ledande befattningshavare som är marknadsmässigt och konkurrenskraftigt. Ersättningen till ledande befattningshavare skall bestå av fast lön, rörlig ersättning, pension, övriga ersättningar och förmåner.

Fast lön

Den fasta lönen skall vara marknadsmässig och fastställas individuellt och baseras på varje individs roll, prestation, resultat och ansvar. Som huvudregel skall fast lön omprövas en gång per år.

Rörlig ersättning

Den rörliga ersättningen skall beakta individens ansvarsnivå och befogenhet. Den rörliga ersättningen skall baseras på måluppfyllelse inom områdena resultat, omsättning och individuella mätbara mål. Storleken på den rörliga ersättningen skall baseras på den anställdes uppfyllande av de mätbara målen. Den rörliga ersättningen skall maximalt uppgå till 50 procent av fast lön. Utbetalning av del av den rörliga lönen ska vara villkorad av att de underliggande målen har uppnåtts på ett långsiktigt hållbart sätt. Bolaget ska ha rätt att kräva återbetalning av rörlig lön om en utbetalning grundats på information som senare visat sig vara uppenbart felaktig.

Incitamentsprogram

I syfte att kunna behålla och rekrytera kompetenta och engagerade medarbetare antog bolagsstämman 2020 styrelsens förslag om ett incitamentsprogram baserat på teckningsoptioner. Antalet teckningsoptioner som bolaget emitterade uppgick till 379 854 med åtföljande rätt till teckning av 379 854 nya aktier i bolaget. Rätt att teckna teckningsoptionerna tillkom bolagets verkställande direktör och finansdirektör samt åtta ledande befattningshavare i Aurora och Deltaco samt Septon.

Styrelsen skall årligen utvärdera huruvida ytterligare aktierelaterat eller aktiekursrelaterat långsiktigt incitamentsprogram bör föreslås bolagsstämman.

Pension

Bolagets pensionspolicy är baserad på endera en individuell tjänstepensionsplan eller en premiebaserad pensionsplan med maximalt 35 procent av den fasta lönen.

Övriga anställningsvillkor

Vid uppsägning från befattningshavarens sida är uppsägningstiden normalt 6 månader och vid sådan uppsägning ska befattningshavaren inte ha rätt till avgångsvederlag. Då Bolaget initierar uppsägning gäller en uppsägningstid om maximalt 12 månader och avgångsvederlag utgår inte. Fast kontantlön under uppsägningstiden får inte överstiga ett belopp motsvarande den fasta kontantlönen för ett år. Därutöver kan ersättning för eventuellt åtagande

om konkurrensbegränsning utgå. Sådan ersättning ska kompensera för eventuellt inkomstbortfall och ska endast utgå i den utsträckning som den tidigare befattningshavaren saknar rätt till avgångsvederlag. Ersättningen ska uppgå till högst 60 procent av den fasta kontantlönen vid tidpunkten för uppsägningen, om inte annat följer av tvingande kollektivavtalsbestämmelser, och utgå under den tid som åtagandet om konkurrensbegränsning gäller, vilket ska vara högst 24 månader efter anställningens upphörande.

Andra förmåner får innefatta bland annat livförsäkring, sjukvårdsförsäkring och bilförmån. Sådana förmåner får sammanlagt uppgå till högst 19 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.

Konsultarvode till styrelseledamöter

I de fall styrelseledamöter utför arbete utöver sedvanligt styrelsearbete så skall styrelsen under särskilda omständigheter kunna besluta om ytterligare ersättning i form av konsultarvode.

Ersättningsutskott

Styrelsen har beslutat att inte utse ett särskilt ersättningsutskott. I enlighet med Koden har styrelsen funnit det mer ändamålsenligt att hela styrelsen utför denna arbetsuppgift. Styrelsen utvärderar årligen verkställande direktörens arbete. Beträffande övriga ledande befattningshavares ersättning och anställningsvillkor beslutar verkställande direktören på basis av de riktlinjer till ersättning för ledande befattningshavare som årsstämman beslutat om.

Avvikelse från riktlinjer

Styrelsen skall ha rätt att frånga dessa riktlinjer om det i ett enskilt fall finns särskilda skäl, som exempelvis ytterligare rörlig ersättning vid särskilda prestationer. Om sådana avvikelser sker skall styrelsen redovisa skälen till avvikelsen vid närmast följande årsstämma.

FÖRSLAG TILL RIKTLINJER 2021

Inga nya riktlinjer kommer att föreslås till årsstämman 2021.

FÖRSLAG TILL VINSTDISPOSITION

Till årsstämmans förfogande står följande vinstmedel (SEK):

Balanserade vinstmedel	304 409 055
Årets resultat	22 120 406
Summa	326 529 561

Styrelsen föreslår att dessa vinstmedel disponeras enligt följande (SEK):

Till aktieägarna utdelas 2,00 kronor per aktie	24 561 922
I ny räkning balanseras	301 967 639
Summa	326 529 561

MOTIVERANDE YTTRANDE

För motiverande yttrande se sid 86 (Utdelning).

FINANSIELLA RAPPORTER

RESULTATRÄKNING (KSEK)	NOT	KONCERNEN		MODERBOLAGET	
		2020	2019	2020	2019
Rörelsens intäkter m.m.					
Nettoomsättning	4	2 353 907	2 320 627	16 283	15 119
Övriga rörelseintäkter	5	4 330	10 295	–	–
Summa rörelsens intäkter m m		2 358 237	2 330 922	16 283	15 119
Rörelsens kostnader					
Handelsvaror		-1 842 782	-1 803 525	–	–
Övriga externa kostnader	7, 8	-206 644	-215 084	-14 560	-13 042
Personalkostnader	9	-198 295	-224 373	-9 368	-11 399
Övriga rörelsekostnader		3 397	-16 557	–	–
Summa rörelsens kostnader		-2 244 324	-2 259 539	-23 928	-24 441
Rörelseresultat före avskrivningar		113 913	71 383	-7 645	-9 322
Av- och nedskrivningar av materiella och immateriella anläggningstillgångar	16, 17, 18, 19	-26 469	-55 248	-717	-358
Rörelseresultat		87 444	16 135	-8 362	-9 680
Resultat från finansiella poster					
Resultat från andelar i koncernföretag	10	–	–	2 222	12 977
Finansiella intäkter och liknande resultatposter	11	3 475	6 445	13 158	9 137
Finansiella kostnader och liknande resultatposter	12	-22 030	-18 607	-15 892	-13 227
Resultat efter finansiella poster		68 889	3 973	-8 874	-793
Bokslutsdispositioner	13			34 700	2 000
Skatt årets resultat	14	-10 904	-7 212	-3 705	–
Periodens resultat från kvarvarande verksamhet		57 985	-3 239		
Resultat från avyttrad verksamhet		–	44 609 ¹		
Årets resultat		57 985	41 370	22 121	1 207
Hänförligt till:					
Moderföretagets aktieägare		56 122	38 292		
Innehav utan bestämmande inflytande		1 863	3 078		
Resultat per aktie	6				
Vinst/förlust per aktie före utspädning		4,57	3,12		
Vinst/förlust per aktie efter utspädning		4,57	3,12		
Vinst/förlust per aktie från kvarvarande verksamheter		4,72	-0,25		
Vinst/förlust per aktie från avyttrad verksamhet		0,00	3,62		

RAPPORT ÖVER ÖVRIGT TOTALRESULTAT		KONCERNEN	
		2020	2019
Årets resultat		57 985	41 370
Poster som kan komma att omklassificeras till resultaträkningen			
Differenser vid omräkning av utländska dotterbolag		-11 134	4 366
Övrigt totalresultat efter skatt		-11 134	4 366
Årets totalresultat		46 736	45 736
Årets totalresultat hänförligt till			
Moderföretagets aktieägare		44 988	42 658
Innehav utan bestämmande inflytande		1 863	3 078
		46 851	45 736

1) Beloppet hänförs till försäljningen av DistIT Fastigheter AB.

BALANSRÄKNING TILLGÅNGAR (KSEK)	NOT	KONCERNEN		MODERBOLAGET	
		2020	2019	2020	2019
Anläggningstillgångar					
Immateriella anläggningstillgångar					
Goodwill	15	89 542	89 822	–	–
Övriga immateriella anläggningstillgångar	16	18 754	24 389	1 075	1 792
Summa immateriella anläggningstillgångar		108 296	114 211	1 075	1 792
Materiella anläggningstillgångar					
Byggnader och mark	17	891	936	–	–
Inventarier	18	4 786	5 229	–	–
Nyttjanderättstillgång	19	31 841	41 399	–	–
Summa materiella anläggningstillgångar		37 518	47 564	0	0
Finansiella anläggningstillgångar					
Andelar i koncernföretag	21	–	–	206 620	206 120
Uppskjuten skattefordran	22	4 399	8 321	3 777	7 482
Fordringar hos koncernföretag		–	–	121 034	133 879
Andra långfristiga fordringar	23	1 921	1 897	–	–
Summa finansiella anläggningstillgångar		6 320	10 218	331 431	347 481
Summa anläggningstillgångar		152 134	171 993	332 506	349 273
Omsättningstillgångar					
Varulager m.m.	24				
Färdiga varor och handelsvaror		406 233	410 255	–	–
Förskott till leverantörer		24 734	21 976	–	–
Summa varulager		430 967	432 231	–	0
Kortfristiga fordringar					
Kundfordringar	25	458 282	412 564	–	–
Fordringar hos koncernföretag		–	–	184 117	161 892
Aktuell skattefordran		19 284	14 371	2 032	2 032
Övriga fordringar	26	25 351	21 243	12	24
Förutbetalda kostnader och upplupna intäkter	27	12 996	13 465	2 948	5 048
Summa kortfristiga fordringar		515 913	461 643	189 109	168 996
Kassa och bank	30	53 748	10 657	–	1 176
Summa omsättningstillgångar		1 000 628	904 531	189 109	170 172
Summa tillgångar		1 152 762	1 076 524	521 615	519 445

BALANSRÄKNING EGET KAPITAL OCH SKULDER (KSEK)	NOT	KONCERNEN		MODERBOLAGET	
		2020	2019	2020	2019
Eget kapital	28				
Bundet eget kapital					
Aktiekapital		24 564	24 564	24 564	24 564
Fond för utvecklingsutgifter				1 075	1 792
Summa bundet eget kapital				25 639	26 356
Fritt eget kapital					
Övrigt tillskjutet kapital		165 965	163 959	–	–
Reserver		–8 824	4 102	2 290	1 359
Balanserat resultat inklusive årets resultat		260 470	202 747		
Balanserat resultat				302 119	300 195
Årets resultat				22 121	1 207
Summa fritt eget kapital				326 530	302 761
Eget kapital hänförligt till moderföretagets aktieägare					
Innehav utan bestämmande inflytande		12 589	12 060		
Summa eget kapital		454 764	407 432	352 169	329 117
Avsättningar					
Uppskjutna skatteskulder	22	5 863	6 347	–	–
Avsättningar		1 000	–	–	–
Summa avsättningar		6 863	–	–	–
Långfristiga skulder					
Leasingskuld	19	17 435	26 749	–	–
Obligationslån	29	165 595	183 610	165 595	183 610
Övriga långfristiga skulder		–	1 119	–	–
Summa långfristiga skulder		183 030	211 478	165 595	183 610
Kortfristiga skulder					
Skulder till kreditinstitut	30	15 060	20 101	–	–
Leasingskuld	19	15 119	14 998	–	–
Leverantörsskulder		337 163	283 030	166	554
Aktuella skatteskulder		9 332	7 869	–	–
Övriga skulder	31	85 596	76 781	362	912
Upplupna kostnader och förutbetalda intäkter	32	45 835	48 488	3 323	5 252
Summa kortfristiga skulder		508 105	451 267	3 851	6 718
SUMMA EGET KAPITAL OCH SKULDER		1 152 762	1 076 524	521 615	519 445

FÖRÄNDRING EGET KAPITAL (KSEK)

KONCERNEN	NOT	Aktie- kapital	Övrigt tillskjutet kapital	Omräknings- reserv	Reserver	Balanserat resultat inkl. årets resultat	Moderföretagets aktieägare	Innehav utan bestämmande inflytande	Totalt eget kapital
Ingående balans 2019-01-01		24 564	162 600	-2 056	0	179 840	364 948	9 807	374 755
Effekt av övergång till IFRS 16, IB						-292	-292		-292
Utdelningar						-12 472	-12 472		-12 472
Avsättning till utvecklingsfond					1 792	-1 792			
Optioner			1 359				1 359		1 359
Transaktioner med innehav utan bestämmande inflytande						-829	-829	-825	-1 654
Årets resultat						38 292	38 292	3 078	41 370
Övrigt totalresultat				4 366			4 366		4 366
Årets totalresultat				4 366		38 929	42 658	3 078	45 736
Utgående balans 2019-12-31	28	24 564	163 959	2 310	1 792	202 747	395 372	12 060	407 432
Ingående balans 2020-01-01		24 564	163 959	2 310	1 792	202 747	395 372	12 060	407 432
Utdelningar								-561	-561
Återföring av utvecklingsfond					-717	717			
Optioner			931				931		931
Transaktioner med innehav utan bestämmande inflytande						884	884	-773	111
Årets resultat						56 122	56 122	1 863	57 985
Övrigt totalresultat				-11 134			-11 134		-11 134
Årets totalresultat				-11 134		56 122	44 988	1 863	46 851
Utgående balans 2020-12-31	28	24 564	164 890	-8 824	1 075	260 470	442 175	12 589	454 764

MODERBOLAGET	NOT	Aktiekapital	Fond för utvecklings- utgifter	Överkursfond	Balanserat resultat	Årets resultat	Totalt eget kapital
Ingående balans 2019-01-01		24 564			317 698	-3 429	338 833
Utdelningar					-12 282		-12 282
Avsättning till utvecklingsfond			1 792		-1 792		
Teckningsoption				1 359			1 359
Omföring av föregående års resultat					-3 429	3 429	-
Årets resultat						1 207	1 207
Utgående balans 2019-12-31		24 564	1 729	1 359	300 195	1 207	329 117
Återföring av utvecklingsfond			-717		717		
Teckningsoption				931			931
Omföring av föregående års resultat					1 207	-1 207	-
Årets resultat						22 121	22 121
Utgående balans 2020-12-31	28	24 564	1 075	2 290	302 119	22 121	352 169

KASSAFLÖDESANALYS (KSEK)	NOT	KONCERNEN		MODERBOLAGET	
		2020	2019	2020	2019
Den löpande verksamheten					
Rörelseresultat		87 445	16 135	-8 362	-9 680
Justering för poster som inte ingår i kassaflödet, m.m.	35	20 439	55 760	717	358
Erhållen ränta		3 475	6 445	13 158	9 137
Erhållen utdelning		-	-	2 222	763
Betald ränta		-22 030	-18 607	-15 892	-13 227
Betald inkomstskatt		-6 684	-9 583	-	-
Kassaflöde från den löpande verksamheten före förändringar i rörelsekapitalet		82 645	50 150	-8 157	-12 649
Förändringar av rörelsekapitalet:					
Förändring av varulager		1 264	55 226	-	-
Förändring av kundfordringar och andra fordringar		-56 516	32 642	-7 695	-22 631
Förändring av leverantörsskulder och andra skulder		63 221	-147 771	-2 440	-1 544
Nettokassaflöde från den löpande verksamheten		90 614	-9 753	-18 292	-36 824
Investeringsverksamheten					
Förvärv av aktier i dotterföretag	36	-	-878	-500	-
Avyttring av aktier i dotterföretag		-	-	-	61 762
Förvärv av immateriella anläggningstillgångar		-2 622	-15 864	-	-2 150
Förvärv av materiella anläggningstillgångar		-17 486	-2 371	-	-
Förändring av övriga finansiella tillgångar		9 534	1 532	-	-
Kassaflöde från investeringsverksamheten		-10 574	-17 580	-500	59 612
Finansieringsverksamheten					
Utbetald utdelning		-	-12 282	-	-12 282
Utdelning till aktieägare utan bestämmande inflytande		-561	-190	-	-
Erhållna koncernbidrag		-	-	34 700	2 000
Inbetalning av teckningsoptioner		931	-	931	1 359
Amortering av leasingkulder		-9 193	-4 970	-	-
Kreditinstitut och checkräkningskredit		-6 160	862	-	-
Amortering obligationslån		-18 015	-46 390	-18 015	-46 390
Kassaflöde från finansieringsverksamheten		-32 998	-62 970	17 616	-55 313
Årets kassaflöde kvarvarande verksamhet		47 042	-90 303		
Årets kassaflöde från avyttrad verksamhet		-	58 413		
Årets kassaflöde		47 042	-31 890	-1 176	-32 525
Likvida medel vid årets början		10 657	42 899	1 176	33 701
Valutakursdifferens i likvida medel		-3 951	-352	-	-
Likvida medel vid årets slut		53 748	10 657	-	1 176

KONCERNENS OCH MODERBOLAGETS REDOVISNINGSPRINCIPER OCH NOTER

INNEHÅLLSFÖRTECKNING

Notnr.	Notnamn	Sida
1	Allmän information	58
2	Redovisnings- och värderingsprinciper	58
3	Risikexponering och finansiell riskhantering	62
4	Nettoomsättning och segmentsrapportering	64
5	Övriga rörelseintäkter	65
6	Resultat per aktie	65
7	Ersättningar till revisor	65
8	Leasingavtal	65
9	Löner och ersättningar till anställda	66
10	Resultat från andelar i koncernföretag	67
11	Övriga ränteintäkter och liknande resultatposter	67
12	Räntekostnader och liknande resultatposter	68
13	Bokslutsdispositioner	68
14	Skatt på årets resultat	68
15	Goodwill	69
16	Övriga immateriella anläggningstillgångar	69
17	Byggnader och mark	70
18	Inventarier	70
19	Nyttjanderättstillgångar och leasingskulder	70
20	Finansiella tillgångar och skulder	72
21	Andelar i koncernföretag	73
22	Uppskjutna skattefodringar och skatteskulder	75
23	Andra långfristiga fordringar	75
24	Varulager m.m.	75
25	Kundfordringar	75
26	Övriga fordringar	76
27	Förutbetalda kostnader och upplupna intäkter	76
28	Eget kapital	76
29	Obligationslån	77
30	Skulder till kreditinstitut	77
31	Övriga skulder	77
32	Upplupna kostnader och förutbetalda intäkter	77
33	Ställda säkerheter och ansvarsförbindelser	77
34	Transaktioner med koncernföretag	77
35	Justeringar för poster som inte ingår i kassaflödet	78
36	Förvärv av aktier i dotterbolag	78
37	Transaktioner med närstående	78
38	Principer och rutiner för kapitalförvaltning	79
39	Väsentliga händelser efter verksamhetsårets utgång	79

NOT 1 - ALLMÄN INFORMATION

DistIT AB (publ) är moderbolag i en koncern och har sitt huvudkontor i Stockholm.

DistIT AB (publ) ska förvärva, äga och utveckla nischdistributörer inom IT, mobility, hemelektronik, nätverk, datakommunikation och AV-produkter i Norden och Baltikum. Bolag inom DistIT-koncernen levererar både B2B- och B2C-produkter till IT- och AV-marknaden i Norden och Baltikum. Bolagen skall även utveckla och distribuera egna märkesvaror (EMV).

DistIT AB (publ) med dess dotterbolag är en stabil och väletablerad distributionskoncern inom IT-tillbehör, datakommunikation, hemelektronik, nätverk och AV-produkter i Norden och Baltikum. Bolag inom koncernen är nischdistributörer med starka marknadspositioner. Bolagens produkter riktar sig till både konsumenter och företag och deras kunder finns inom hemelektronikkedjor, webbhandel, installatörer, teleoperatörer, lågpriskedjor, dagligvaruhandel och fristående fackhandel. Varje dotterbolag utgör en egen resultatenhet med ansvar för sin valda strategi. Gemensamt för bolagen är ett värdeskapande strategi för egna märkesvaror (EMV) som ökar relevansen hos kunder och skapar förutsättningar för tillväxt och lönsamhet. DistIT är en pålitlig affärspartner med hög leveranssäkerhet och servicegrad, garanterad produktkvalitet samt snabba leveranser.

Aktierna i DistIT AB är listade under kortnamnet DIST och bolagets Certified Adviser är Erik Penser Bank. För mer information se www.distit.se.

Styrelsen och verkställande direktören har den 30 mars 2021 godkänt denna årsredovisning för offentliggörande. Koncernens och moderbolagets resultat och balansräkning kommer att bli föremål för fastställelse på årsstämman den 29 april 2021.

NOT 2 - REDOVISNINGS- OCH VÄRDERINGSPRINCIPER

Koncernens finansiella rapporter har upprättats i enlighet med årsredovisningslagen, RFR 1 Kompletterande redovisningsregler för koncerner och International Financial Reporting Standards (IFRS) såsom de har antagits av EU. De finansiella rapporterna har upprättats under förutsättning att koncernen bedriver sin verksamhet enligt fortlevnadsprincipen. Moderbolaget DistIT AB har upprättat sina rapporter enligt Årsredovisningslagen samt Rådet för finansiell rapporterings rekommendation RFR2 Redovisning för juridiska personer. De viktigaste redovisnings- och värderingsprinciperna som har använts vid upprättande av de finansiella rapporterna sammanfattas nedan. I de fall moderföretaget tillämpar avvikande principer anges dessa under Moderföretaget nedan.

Moderföretaget

Andelar i koncernföretag redovisas enligt anskaffningsvärdemetoden. Prövning för nedskrivning av andelarnas värde görs när en indikation finns på att värdet minskat. I de fall värdet har minskat sker nedskrivning till koncernmässigt värde. Alla erhållna utdelningar redovisas i resultaträkningen inom Resultat från andelar i koncernföretag. Moderföretaget redovisas erhållet koncernbidrag, som kan jämföras med utdelning, som en finansiell intäkt i

resultaträkningen, i enlighet med RFR 2 Redovisning för juridiska personer.

Förvärvsrelaterade kostnader bokförs som aktier i dotterbolag i moderföretaget alternativt i förvärvande dotterbolag och kostnadsförs inom rörelseresultatet i koncernens resultaträkning.

Nya och ändrade redovisningsprinciper 2020

Nya eller reviderade IFRS-standarder och tolkningsuttalanden för 2020 har inte haft någon väsentlig effekt på koncernens finansiella ställning, resultat eller upplysningar.

Nya och ändrade redovisningsprinciper 2021

Nya IFRS och tolkningar som ännu inte trätt i kraft och som inte har förtidsstillämpats.

Per dagen för godkännandet av dessa konsoliderade finansiella rapporter har vissa nya standarder, ändringar och tolkningar av befintliga standarder som ännu inte trätt i kraft publicerats av IASB. Dessa har inte tillämpats i förtid av Koncernen. Styrelsen och verkställande direktören utgår ifrån att alla relevanta uttalanden kommer att införas i Koncernens redovisningsprinciper när uttalandet träder i kraft. Nya standarder, ändringar och förtydliganden som inte tillämpas förväntas inte ha någon väsentlig inverkan på Koncernens finansiella rapporter.

Funktionell valuta och presentationsvaluta

Alla belopp uttrycks i tusentalskronor (KSEK) där ej annat anges. Belopp inom parentes avser föregående år. Moderbolagets funktionella valuta är svenska kronor (SEK) som även utgör rapporteringsvalutan för moderbolaget och för koncernen. Det innebär att de finansiella rapporterna presenteras i svenska kronor. Samtliga tillgångar, avsättningar och skulder redovisas till anskaffningsvärde, om inget annat anges.

Lång- och kortfristiga poster

Anläggningstillgångar och långfristiga skulder består i allt väsentligt av belopp som förväntas återvinnas eller betalas efter mer än tolv månader räknat från balansdagen. Omsättningstillgångar och kortfristiga skulder består i allt väsentligt av belopp som förväntas återvinnas eller betalas inom tolv månader räknat från balansdagen.

Statliga bidrag

I enlighet med IAS 20 redovisas statliga bidrag i resultaträkningen när det föreligger en rimlig säkerhet att bolaget kommer att uppfylla kraven som följer med bidragen och att bidragen kommer att erhållas. De statliga bidragen har redovisats som en övrig intäkt och minskning av rörelsekostnader.

2.1 UPPSKATTNINGAR OCH BEDÖMNINGAR

Koncernledningen gör uppskattningar och bedömningar om framtiden. Dessa bedömningar utvärderas löpande och baseras på historisk erfarenhet och andra faktorer, inklusive förväntningar på framtida händelser som anses rimliga under rådande förhållande. De uppskattningar för redovisningsändamål som blir följden av dessa kommer, definitionsmässigt, sällan att motsvara det verkliga resultatet. Vid beräkning av verkliga värden vid rörelseförvärv används värderingstekniker för de olika delarna i ett rörelseförvärv. Framförallt verkligt värde på tilläggsköpeskilling är beroende av utfallet av flera variabler.

För bedömning av nedanstående poster se refererad hänvisning i årsredovisning för 2020:

Redovisning av uppskjutna skatter – se 2.8

Bedömning av osäkra fordringar – se 2.17

Nedskrivning/goodwill – se 2.9 och 2.12

Varulager – se 2.13

Avsättningar – se 2.15

2.2 KONCERNREDOVISNING

I koncernredovisningen konsolideras moderföretagets och samtliga dotterföretags verksamheter fram till och med den 31 december 2020. Alla dotterföretag har balansdag den 31 december. I koncernredovisningen ingår dotterbolag där moderföretaget direkt eller indirekt har mer än 50% av rösterna, eller på annat sätt har bestämmande inflytande.

Alla koncerninterna transaktioner och balansposter elimineras vid konsolidering, inklusive orealiserade vinster och förluster på transaktioner mellan koncernföretag. I de fall orealiserade förluster på koncerninterna försäljningar av tillgångar återförs vid konsolidering, prövas även den underliggande tillgångens nedskrivningsbehov utifrån ett koncernperspektiv. Belopp som redovisas i dotterföretags finansiella rapporter har justerats där så krävs för att säkerställa överensstämmelse med Koncernens redovisnings- och värderingsprinciper. Resultat och övrigt totalresultat för dotterföretag som förvärvats eller avyttrats under året redovisas från det datum förvärvet alternativt avyttringen träder i kraft, enligt vad som är tillämpligt. Koncernen fördelar totalresultatet för dotterföretagen mellan moderföretagets ägare och innehav utan bestämmande inflytande baserat på deras respektive ägarandelar.

Koncernen tillämpar förvärvsmetoden vid redovisning av rörelseförvärv. Den ersättning som överförs av Koncernen för att erhålla ett bestämmande inflytande över ett dotterföretag beräknas som summan av verkliga värden på förvärvsdagen på överlåtna tillgångar, övertagna skulder och de egetkapitalinstrument som emitterats av Koncernen, vilket innefattar det verkliga värdet för en tillgång eller skuld som uppkommit genom en avtalad villkorad köpeskilling. Förvärvskostnader kostnadsförs när de uppkommer. Förvärvade tillgångar och övertagna skulder värderas till det verkliga värdet per förvärvstidpunkten.

DistIT AB:s samtliga utländska dotterbolag omräknas enligt dagskursmetoden. Detta innebär att de utländska dotterbolagens tillgångar och skulder omräknas till balansdagens kurs. Samtliga poster i resultaträkningarna omräknas till genomsnittskurs.

2.3 SEGMENTSRAPPORTERING

Segmentrapportering i DistIT baseras på koncernens dotterbolag och motsvarar den interna rapportstruktur som ledningen, styrelsen och högsta verkställande beslutsfattare (VD) använder. Dotterbolagen i DistIT har under 2020 drivits som självständiga resultatenheter med egna målsättningar, budgeter etc. Dotterbolagen har i princip två kundsegment; B2B och B2C. Vid identifiering av kundsegment följer dotterbolagsledningen vanligen koncernens policy om de huvudsakliga produkter som respektive dotterbolag erbjuder. Dotterbolagen har även huvudsakligen två produktsegment; A-Brands och EMV. Vart och ett av produktsegmenten sköts i princip separat eftersom de kräver olika marknadsföringsplaner och säljkanaler. Det förekommer dock transaktioner från olika segment till en och samma

kund, så som korsförsäljning. Alla transaktioner genomförs på affärsmässiga grunder.

2.4 OMRÄKNING AV UTLÄNDSK VALUTA

Redovisningsvaluta

Poster som ingår i de finansiella rapporterna för de olika enheterna i koncernen är värderade i den valuta som används i den ekonomiska miljö där respektive företag huvudsakligen är verksamt (funktionell valuta). I koncernredovisningen används svenska kronor (SEK), som är Moderföretagets redovisningsvaluta.

Transaktioner och balansposter

Transaktioner i utländsk valuta omräknas till den funktionella valutan enligt de valutakurser som gäller på transaktionsdagen eller den dag då posterna omvärderas. Valutakursvinster och förluster som uppkommer vid betalning av sådana transaktioner och vid omräkning av monetära tillgångar och skulder i utländsk valuta till balansdagens kurs, redovisas i resultaträkningen. Fordringar och skulder i utländsk valuta värderas till balansdagens kurs.

Valutakursdifferenser redovisas i rörelseresultatet till den del de avser operativa mellanhanden och i övrigt i finansnettot.

Koncernföretag

Resultat och finansiell ställning för alla koncernföretag (av vilka inget har en höginflationsvaluta som funktionell valuta) som har en annan funktionell valuta än redovisningsvaluta omräknas till koncernens redovisningsvaluta enligt följande:

tillgångar och skulder för var och en av balansräkningarna omräknas till balansdagens kurs;

intäkter och kostnader för var och en av resultaträkningarna omräknas till genomsnittlig valutakurs (såvida denna genomsnittliga kurs utgör en rimlig approximation av den ackumulerade effekten av de kurser som gäller på transaktionsdagen, annars omräknas intäkter och kostnader till transaktionsdagens kurs), och alla valutakursdifferenser som uppstår redovisas som en separat del av eget kapital. Vid konsolideringen förs valutakursdifferenser, som uppstår till följd av omräkning av nettoinvesteringar i utlandsverksamheter och av upplåning och andra valutainstrument som identifierats som säkringar av sådana investeringar, till eget kapital. Vid avyttring av en utlandsverksamhet, helt eller delvis, förs de kursdifferenser som redovisats i eget kapital till resultaträkningen och redovisas som en del av realisationsvinster/-förlusten.

Goodwill och justeringar av verkligt värde som uppkommer vid förvärv av en utlandsverksamhet behandlas som tillgångar och skulder hos denna verksamhet och omräknas till balansdagens kurs.

2.5 INTÄKTSREDOVISNING

Försäljningen redovisas när prestationsåtagandet är uppfyllt. Uppfyllelse inträffar vid viss tidpunkt, d.v.s. när kontrollen över varorna överförs till kunden, vilket normalt sammanfaller med dess leverans. Leverans sker när varorna har överlämnats enligt leveransvillkoren, riskerna för varorna har överförts till kunden och kunden har antingen accepterat varorna i enlighet med avtalet, tidsrymden för invändningar mot avtalet har gått ut, eller koncernen har objektiva bevis för att alla kriterier för acceptans har uppfyllts. Volymrabatter baserade på ackumulerad försäljning över en period förekommer. Intäkten

från försäljningen av varorna redovisas baserat på priset i avtalet, med avdrag för beräknade volymrabatter. En skuld redovisas för förväntade volymrabatter i förhållande till försäljningen till och med balansdagen. Fakturering sker i samband med leverans och betalningstiden är normalt 30 - 120 dagar.

2.6 LÅNEKOSTNADER

Låneutgifter som är direkt hänförliga till inköp, uppförande eller produktion av en kvalificerad tillgång utgör en del av tillgångens anskaffningsvärde. Övriga låneutgifter kostnadsförs och belastar resultatet för den period de hänförs till.

2.7 RESULTAT FRÅN AVVECKLADE VERKSAMHETER

En avvecklad verksamhet är en del av koncernen som antingen har avyttrats eller är klassificerad som att den innehas för försäljning. Resultat från avvecklade verksamheter består av både resultat efter skatt för avvecklade verksamheter, och resultat efter skatt från värdering och avyttring av tillgångar som är klassificerade som att de innehas för försäljning.

2.8 SKATTER

Periodens skattekostnad eller skatteintäkt består av aktuell och uppskjuten skatt. Aktuell skatt är den skatt som beräknas på det skattepliktiga resultatet för en period. Uppskjuten skatt beräknas utifrån den s.k. balansräkningsmetoden, vilket innebär att en jämförelse görs mellan redovisade och skattemässiga värden på koncernens tillgångar respektive skulder. Skillnaden mellan dessa värden multipliceras med aktuell skattesats, vilket ger beloppet för den uppskjutna skattefordringen/-skulden. Uppskjutna skattefordringar redovisas i balansräkningen i den omfattning det är sannolikt att beloppen kan utnyttjas mot framtida skattepliktiga resultat. Koncernledningen bedömer att uppskjutna skatter till fullo kommer att kunna utnyttjas mot skattepliktiga intäkter.

2.9 IMMATERIELLA ANLÄGGNINGSTILLGÅNGAR

Goodwill

Goodwill representerar framtida ekonomiska fördelar som uppkommer vid ett rörelseförvärf, men som inte är enskilt identifierade och separat redovisade. Goodwill redovisas till anskaffningsvärde minskat med ackumulerade nedskrivningar. Goodwill nedskrivningsprövas varje år.

Övriga immateriella anläggningstillgångar

De övriga immateriella anläggningstillgångarna redovisas som tillgång i balansräkningen om de uppfyller kriterierna för immateriella tillgångar enligt IAS 38, att det är sannolikt att framtida ekonomiska fördelar kommer att komma koncernens till del och anskaffningsvärdet kan beräknas på ett tillförlitligt sätt. Immateriella anläggningstillgångar redovisas till anskaffningsvärde efter avdrag för planenliga avskrivningar och eventuella nedskrivningar. Avskrivningar enligt plan sker linjärt och baseras på tillgångarnas beräknade nyttjandeperioder. Härvid tillämpas följande avskrivningstider:

Balanserad produktutveckling	5 år
Programvara	3-8 år
Övriga immateriella anläggningstillgångar	5-10 år

2.10 MATERIELLA ANLÄGGNINGSTILLGÅNGAR

Materiella anläggningstillgångar redovisas till anskaffningskostnad efter avdrag för nedskrivningar och

avskrivningar enligt plan. Avskrivningar enligt plan sker linjärt och baseras på tillgångarnas anskaffningsvärde och tillgångarnas bedömda nyttjandeperiod. Tillgångarnas restvärde och nyttjandeperiod bedöms varje rapporttillfälle. Härvid tillämpas följande avskrivningstider:

Byggnader	50 år
Byggnadsinventarier	5-20 år
Markanläggningar	5 år
Inventarier	5 år
Datorutrustning	2-3 år

2.11 LEASADE TILLGÅNGAR

Koncernen som leasetagare

För alla avtal som ingick 2019-01-01 och senare bedömer DistIT om avtalet är ett leasingavtal eller innehåller ett leasingavtal - Ett leasingavtal definieras som "ett avtal, eller del av avtal, som överlåter nyttjanderätt för en tillgång (den underliggande tillgången) för en viss tid i utbyte mot ersättning". För att tillämpa denna definition bedömer DistIT huruvida avtalet uppfyller kraven i tre utvärderingar som är huruvida:

- Avtalet innehåller en identifierad tillgång som antingen är specifikt identifierad i avtalet eller implicit specificerad genom att vara identifierad vid det tillfället då tillgången har gjorts tillgänglig för DistIT.
- DistIT har rätt till väsentligen alla de ekonomiska fördelar som uppkommer genom användningen av den identifierade tillgången under hela upplåtelseiden med beaktande av DistITs rättigheter inom avtalet definierade tillämpningsområde.
- DistIT har rätt att styra användningen av den identifierade tillgången under hela upplåtelseiden. DistIT bedömer huruvida den innehar rätten att styra "hur och för vilket ändamål" tillgången ska användas under hela upplåtelseiden.

Värdering och redovisning av leasingavtal som leasetagare

Vid leasingavtalets början redovisar DistIT en nyttjande rätt och en leasingkulda i balansräkningen. Nyttjanderätten värderas till anskaffningsvärde vilket omfattar den summa som leasingkulden ursprungligen värderas till, eventuella initiala direkta utgifter som DistIT åsamkats, en uppskattning av DistITs utgifter för nedmontering och bortforsling av tillgången vid leasingperiodens slut samt eventuella leasingavgifter som betalats före leasingavtalets början (minskat med eventuella förmåner som mottagits).

Koncernen skriver av nyttjanderätten linjärt från och med leasingperiodens början till och med den tidigaste tidpunkten av nyttjanderättens nyttjandeperiod och leasingavtalet slut. DistIT gör också en bedömning av ett eventuellt nedskrivningsbehov av nyttjanderätten när indikation på värdenedgång finns.

Vid leasingavtalet början värderar DistIT leasingkulden till nuvärde av de leasingavgifter som inte betalats vid denna tidpunkt. Leasingavgifter diskonteras med användning av leasingavtalet implicit ränta om denna räntesats lätt kan fastställas eller DistITs marginella låneränta.

Leasingavgifter som inkluderas i värderingen av leasingkulden inkluderar fasta avgifter (inklusive de till sin substans fasta avgifterna), variabla leasingavgifter som

baseras på ett index eller pris, belopp som förväntas betalas ut av DistIT enligt restvärdesgarantier samt betalningar enligt optioner som DistIT är rimligt säkert kommer att utnyttjas.

Efter inledningsdatumet minskas skulden med leasingbetalningar som fördelas mellan amortering och finansiell kostnad. Skulden omvärderas för att återspegla en eventuell ny bedömning eller ändring eller om det blir ändringar i de till sin substans fasta avgifterna.

När leasingskulden omvärderas ska motsvarande justering göras avseende nyttjanderätten eller i resultatet om nyttjanderätten redan har åsatts värde noll.

DistIT har valt att redovisa korttidsleaseavtal och leasingavtal för vilka den underliggande tillgången har ett lågt värde genom att nyttja den praktiska lösningen som återfinns i IFRS 16. I stället för att redovisa en nyttjanderätt och en leasingskuld kostnadsförs leasingavgift avseende dessa leasingavtal linjärt över leasingperioden. Nyttjanderätter har i rapporten för finansiellställning redovisats som nyttjanderättstillgång och leasingskulden fördelas på lång respektive kort leasingskuld.

2.12 NEDSKRIVNINGAR

Immateriella och materiella anläggningstillgångar

De redovisade värdena för bolagets tillgångar kontrolleras vid varje balansdag för att utröna om det finns någon indikation på nedskrivningsbehov. Om sådan indikation finns, beräknas tillgångens återvinningsvärde som det högsta av nyttjandevärdet och nettoförsäljningsvärdet. Nedskrivning görs om återvinningsvärdet understiger det redovisade värdet. Om det inte går att fastställa återvinningsvärdet för den enskilda tillgången ska återvinningsvärdet för tillgångens kassagenererande enhet fastställas, den kassagenererande enheten är den minsta identifierbara grupp av tillgångar som genererar kassaflöden väsentligen oberoende från andra tillgångar. Vid beräkning av nyttjandevärdet diskonteras framtida kassaflöden till en räntesats före skatt som bedöms återspegla marknadens bedömning av pengars tidsvärde och de specifika risker som är förknippade med tillgången. En känslighetsanalys av diskonteringsräntan och tillväxtantaganden utförs efter varje prövning av nedskrivningsbehovet för att avgöra om det kvarvarande övervärdet är väsentligt.

Med undantag av goodwill görs ny bedömning av tillgångarna om det finns tecken på att tidigare nedskrivning inte längre är motiverad. Om nedskrivningen inte längre är motiverad, helt eller delvis, återförs den i enlighet med IAS 36.

Finansiella tillgångar

Koncernen bedömer de framtida förväntade kreditförluster som är kopplade till tillgångar redovisade till upplupet anskaffningsvärde. Koncernen redovisar en kreditreserv för sådana förväntade kreditförluster vid varje rapporteringsdatum. För kundfordringar tillämpar koncernen den förenklade ansatsen för kreditreservering, det vill säga, reserven kommer att motsvara den förväntade förlusten över hela kundfordringens livslängd. För att mäta de förväntade kreditförlusterna har kundfordringar grupperats baserat på fördelade kreditriskegenskaper och förfallna dagar. Koncernen använder sig av framåtblickande variabler för förväntade kreditförluster. Förväntade kreditförluster redovisas i koncernens rapport över totalresultat i posten övriga externa kostnader.

2.13 VARULAGER

Varulagret avser IT-tillbehör. Varulagret är värderat enligt lägsta värdets princip, d v s till det lägsta av anskaffningsvärde och nettoförsäljningsvärde. Vid bestämmande av anskaffningsvärdet är först-in-först-ut-principen tillämplad. Nettoförsäljningsvärde utgörs av beräknat försäljningsvärde med avdrag för beräknad försäljningskostnad. Koncernledningen beräknar nettoförsäljningsvärde för varulagret och beaktar de mest tillförlitliga uppgifter som finns tillgängliga per respektive balansdag. Det framtida försäljningsvärdet kan påverkas av framtida teknologi och andra marknadsdrivna förändringar som kan minska framtida försäljningspriser.

2.14 ERSÄTTNINGAR TILL ANSTÄLLDA

Pensionsförpliktelser

Koncernen har enbart avgiftsbestämda pensionsplaner innebärande pensionsplaner med fasta avgifter till externa juridiska enheter. De avgiftsbestämda pensionsplanerna redovisas som ersättning till anställda när avgifterna förfaller till betalning.

Ersättningar vid uppsägning

Ersättningar vid uppsägning utgår när en anställds anställning sagts upp före normal pensionstidpunkt eller då en anställd accepterar frivillig avgång från anställning i utbyte mot sådana ersättningar. Bolaget redovisar avgångsvederlag när den bevisligen är förpliktad endera att säga upp anställda enligt en detaljerad formell plan utan möjlighet till återkallande, eller att lämna ersättningar vid uppsägning som resultat av ett erbjudande som gjorts för att uppmuntra till frivillig avgång från anställning.

Teckningsoptioner

Sedan 2019 har bolaget ett långsiktigt aktierelaterat incitamentsprogram till den verkställande direktören bestående av teckningsoptioner (2019/2022). Bolaget ges rätt att återköpa teckningsoptionerna om den verkställande direktörens anställning eller uppdrag i koncernen upphör eller om deltagaren skulle överlåta teckningsoptioner till tredje man.

Vid årsstämman 2020 godkändes ett erbjudande om 379 854 teckningsoptioner till ledande befattningshavare i DistIT, Aurora, Deltaco och Septon, vilket blev fulltecknad av alla deltagare.

2.15 AVSÄTTNINGAR

Avsättningar redovisas när bolaget har eller kan anses ha en förpliktelse som ett resultat av inträffade händelser och det är sannolikt att utflöde av resurser kommer att krävas för att reglera förpliktelsen. En förutsättning är vidare att det går att göra en tillförlitlig uppskattning av det belopp som skall utbetalas.

2.16 EVENTUALFÖRPLIKTELSE

En eventalförpliktelse redovisas när det finns en möjlig förpliktelse beroende av om osäkra framtida händelser kommer att inträffa, eller när det finns en befintlig förpliktelse där betalning inte är trolig eller beloppet inte kan uppskattas på ett tillförlitligt sätt. En avsättning behöver endast redovisas om en befintlig förpliktelse har uppkommit till följd av en tidigare händelse, betalning är sannolik och belopp är möjligt att tillförlitligt uppskatta.

2.17 FINANSIELLA TILLGÅNGAR OCH SKULDER

Finansiella tillgångar och skulder värderas till upplupet anskaffningsvärde eller till verkligt värde över resultatet.

Klassificeringar

Koncernen klassificerar sina finansiella tillgångar och skulder i kategorin upplupet anskaffningsvärde eller verkligt värde via resultatet. Klassificeringen är beroende av för vilket syfte den finansiella tillgången eller skulden förvärvades.

Finansiella tillgångar till upplupet anskaffningsvärde

Tillgångar som innehas med syftet att inkassera avtalsenliga kassaflöden och där dessa kassaflöden endast utgör kapitalbelopp och ränta värderas till upplupet anskaffningsvärde. Det redovisade värdet av dessa tillgångar justeras med eventuella förväntade kreditförluster. Ränteintäkter från dessa finansiella tillgångar redovisas med effektivräntemetoden och ingår i finansiella intäkter. Koncernens finansiella tillgångar som värderas till upplupet anskaffningsvärde utgörs av posterna kundfordringar, övriga fordringar, upplupna intäkter och likvida medel.

Bedömning av osäkra kundfordringar bygger på bedömda framtida kassaflöden på ej kreditförsäkrade kundfordringar respektive kreditförsäkrade kundfordringar där 10 % av fordran ej är kreditförsäkrad.

Finansiella skulder till upplupet anskaffningsvärde

Finansiella skulder som klassificeras som värderade till upplupet anskaffningsvärde består av övriga långfristiga skulder, leverantörsskulder och del av övriga kortfristiga skulder.

Finansiella skulder till verkligt värde via resultatet

Finansiella skulder som klassificeras som värderade till verkligt värde via resultatet består av villkorad köpeskilling i samband med förvärv.

Obligationslån

Bolaget har den 3 maj 2018 emitterat ett fyraårigt seniort icke-säkerställt obligationslån om 240 mkr inom en ram om 500 mkr. Obligationslånet förfaller den 16 maj 2022 och klassificeras därför som långfristig. Det uppskattade verkliga värdet för den icke-konverterbara obligationen kategoriserad till Nivå 2 i verkligt värde-hierarkin. Bedömningen av verkligt värde har gjorts utifrån den handel som skett i obligationen. Vid bokslutet närmast noterbara transaktion uppgick det uppskattade verkliga värdet till 99,75% av nominellt värde. DistIT AB äger per 31 december 2020 nominellt 74,4 MSEK av det egna obligationslånet. Obligationslånet löper med en kupongränta om 3-månaders Stibor plus 5,0 procent. Obligationerna har registrerats för handel vid Nasdaq Stockholm den 6 juli 2018.

Redovisning av finansiella instrument

Redovisning av finansiella instrument sker enligt IFRS 9, Finansiella instrument. DistIT tillämpar inte säkringsredovisningen, men klassificerar och värderar finansiella tillgångar enligt följande. En finansiell tillgång eller finansiell skuld redovisas i balansräkningen när koncernen blir part enligt avtalsvillkoren. En fordran redovisas när koncernen har fullgjort sitt åtagande och den andra parten är betalningsskyldig enligt avtalet, även om ingen faktura har skickats. Kundfordringar bokförs i balansräkningen när fakturan skickas. Skulder redovisas när motparten har

fullgjort sitt åtagande och parten är betalningsskyldig enligt avtalet, även om ingen faktura har tagits emot. Leverantörsskulder redovisas när fakturan har tagits emot. En finansiell tillgång tas bort från balansräkningen när rättigheterna har realiserats, går ut eller koncernen inte längre har kontroll över dem. Detsamma gäller del av en finansiell tillgång. En finansiell skuld tas bort från balansräkningen när den skyldighet som specificeras i avtalet har betalats eller på annat sätt har upphört. Detsamma gäller del av en finansiell skuld. Finansiella tillgångar och skulder kvittas och nettobeloppet tas upp i balansräkningen endast när det finns en lagligt verkställbar rätt att kvitta beloppen, och det finns en avsikt att reglera beloppen genom nettobetalningar eller realisera tillgången och samtidigt reglera skulden. Inköp och försäljning av finansiella tillgångar redovisas på affärsdagen. Affärsdagen är det datum när koncernen åtar sig att köpa eller sälja tillgången. Beräkning av kreditförlustreserv utgår från förväntad kreditförlust.

Se även not 20 Finansiella tillgångar och skulder.

2.18 EGET KAPITAL, RESERVER OCH UTDELNINGAR

Övrigt tillskjutet kapital innehåller överkursfond som innefattar eventuellt premie som erhållits vid nyemission av aktiekapital. Eventuella transaktionskostnader som sammanhänger med nyemission av aktier dras av från det tillskjutna kapitalet, men hänsyn tagen till eventuella inkomstskatteeffekter. I övrigt tillskjutet kapital ingår även inbetalda optionspremier.

Reserver i eget kapital inkluderar omräkningsreserv som innehåller valutakursdifferenser från omräkning av finansiella rapporter för koncernens utlandsverksamheter till SEK.

Balanserade vinstmedel innefattar alla balanserade vinster.

2.19 KASSAFLÖDESANALYS OCH LIKVIDA MEDEL

Kassaflöden från den löpande verksamheten redovisas genom tillämpning av den indirekta metoden, vilken innebär att resultatet justeras för transaktioner som inte medfört in- eller utbetalningar, upplupna eller förutbetalda poster som avser tidigare eller kommande perioder samt för eventuella intäkter och kostnader som hänförs till investerings- eller finansieringsverksamhetens kassaflöden.

Likvida medel inkluderar kassamedel och disponibla tillgodohavanden hos bank och kreditinstitut samt kortfristiga likvida placeringar upp till tre månader.

NOT 3 - RISKEXPONERING OCH FINANSIELL RISKHANTERING

Policy för finansiell riskhantering

Det övergripande målet för koncernens och moderbolagets finansfunktion är att tillhandahålla en kostnadseffektiv finansiering av koncernens verksamhet. Det övergripande målet för den finansiella riskhanteringen är att minimera riskerna för negativ påverkan på koncernens resultat. Härav följer att koncernens finansiella investeringar ska ske med låg riskprofil. Vid större riskexponeringar, exempelvis valutakursdifferenser, ska säkring tillämpas.

Koncernens verksamhet är exponerad för ett flertal risker. Till dessa hör marknadsrisk som innefattar valutarisk, ränterisk och andra prisrisker.

Nedan beskrivs bolagets bedömda riskexponering med åtföljande riskhantering.

Valutarisk

Valutarisken innebär hur värdet på finansiella instrument varierar på grund av förändringar i valutakurser. Koncernens åtgärder för att hantera den transaktionsmässiga valutarisken är att vid behov köpa valuta för att minimera den kortsiktiga resultatpåverkan och samtidigt skapa långsiktigt handlingsutrymme.

Ränterisk

Ränterisken utgörs av att värdet på finansiella skulder varierar på grund av förändringar i marknadsräntor. Koncernens krediter löper med rörliga räntor.

Vi bedömer att marknadsriskerna i form av pris, valuta och ränterisk inte har någon större påverkan på verksamheten. Som exempel kan nämnas att vid pris- och valutaförändringar så ändras våra försäljningspriser till kund. Prisjusteringar görs varje dag alternativt enligt avtal. En räntehöjning med 1 % på Stibor skulle baserat på balansräkningen per 31 december 2020 innebära en ytterligare räntekostnad på cirka 1,8 MSEK.

Andra prISRISKEr

Distributörens roll är i förändring vilket beror bl a på dagens avancerade Internetteknologi. Internet kan göra det möjligt för både återförsäljare och slutkunder att hitta och kontakta tillverkaren direkt. Internet kan göra det möjligt för internationella och europeiska distributörer att ta marknadsandelar från DistIT. Genom att utveckla egna varumärken har Koncernen förstärkt sin position mot utländska konkurrenter samt skapat ett mervärde i sitt erbjudande till slutkunder som är svårt för andra att konkurrera med.

Se även vad som beskrivs under Finansiella risker i Risker & Riskhantering på sid 28-32

NOT 4 - NETTOOMSÄTTNING	KONCERNEN		MODERBOLAGET	
	2020	2019	2020	2019
Nettoomsättningen fördelas på följande verksamhetsgrenar:				
Hårdvara	2 353 907	2 320 627	–	–
Övrigt	–	–	16 283	15 119
Totalt	2 352 907	2 320 627	16 283	15 119
Nettoomsättningen fördelas på följande geografiska marknader:				
Sverige	1 127 531	1 129 171	9 939	9 111
Finland	207 339	205 567	–	–
Danmark	476 949	464 748	6 344	5 473
Norge	250 730	301 228	–	–
Övriga Europa	291 358	219 913	–	535
Totalt	2 353 907	2 320 627	16 283	15 119

Ingen enskild kund har en nettoomsättning som uppgår till 10 % av total nettoomsättning för åren 2020 eller 2019.

Koncernens anläggningstillgångar (utöver uppskjutna skattefordringar) delas in i följande geografiska områden:

ANLÄGGNINGSTILLGÅNGAR	KONCERNEN	
	2020	2019
Sverige	59 514	72 877
Danmark	60 625	59 338
Norge	10 505	14 605
Övriga länder	17 091	16 852
Totalt	147 735	163 672

FÖRSÄLJNING OCH RÖRELSE- RESULTAT PER SEGMENT (MSEK)	Aurora	Deltaco	Septon	Sominis	Övrigt /Eli- mineringar	Total
2020						
Försäljning	747,6	1 176,6	296,7	182,5	-45,5	2 358,2
Avskrivningar	-1,5	-7,9	-1,0	-0,7	-15,4	-26,5
Rörelseresultat	37,3	55,4	8,5	9,3	-23,1	87,4
Ränteintäkt	1,4	-1,0	-1,3	0,0	4,4	3,5
Räntekostnad	-4,2	0,4	-1,9	-0,3	-16,0	-22,0
Skattekostnad	-0,5	-4,5	-0,7	-1,5	-3,7	-10,9
Tillgångar	466,4	476,7	212,4	25,6	-28,3	1 152,8
Skulder	361,1	347,2	172,3	12,3	-182,3	710,6
2019						
Försäljning	818,6	1 036,4	351,3	133,8	-9,2	2 330,9
Avskrivningar	-1,1	-38,0	-0,7	-0,5	-15,0	-55,3
Rörelseresultat	9,9	7,4	19,3	4,0	-24,5	16,1
Ränteintäkt	3,8	1,1	0,8	0,0	0,7	6,4
Räntekostnad	-3,9	-0,6	-0,6	-0,1	-13,4	-18,6
Skattekostnad	-0,1	-2,9	-3,7	-0,5	0,0	-7,2
Tillgångar	480,9	360,0	226,6	17,5	-8,5	1 076,5
Skulder	369,9	258,4	183,9	8,4	-138,5	682,1

	KONCERNEN		MODERBOLAGET	
NOT 5 - ÖVRIGA RÖRELSEINTÄKTER	2020	2019	2020	2019
Valutakursdifferens	- 3 735	10 295	-	-
Statliga stöd för Covid-19	5 516	-	-	-
Övrigt	2 549	-	-	-
	4 330	10 295	-	-

	KONCERNEN	
NOT 6 - RESULTAT PER AKTIE	2020	2019
Genomsnittligt antal aktier som använts vid beräkning av resultat per aktie.	12 281 961	12 281 961
Genomsnittligt antal aktier vid periodens utgång.	12 281 961	12 281 961

	KONCERNEN		MODERBOLAGET	
NOT 7 - ERSÄTTNINGAR TILL REVISOR	2020	2019	2020	2019
Kostnadsförd ersättning uppgår till:				
Grant Thornton Sweden AB				
-revisionsuppdrag	2 937	3 178	723	590
-revisionsverksamhet utöver revisionsuppdrag	459	233	341	179
-skatterådgivning	470	285	398	161
-övriga tjänster	192	65	30	35
Andra revisionsbolag				
-revisionsuppdrag	60	48	-	-
-revisionsverksamhet utöver revisionsuppdrag	-	-	-	-
-skatterådgivning	-	-	-	-
-övriga tjänster	29	49	-	-
Summa	4 147	3 858	1 492	965

Arvode för revisionsuppdrag och revisionsverksamhet utöver revisionsuppdraget avser revision av räkenskaperna samt kvalitetssäkringstjänster. För moderbolaget innefattar detta även styrelsens och VD:s förvaltning av verksamheten. Skatterådgivning inkluderar huvudsakligen skattekonsulttjänster såsom transfer pricing. Övriga tjänster utgörs huvudsakligen av konsulttjänster, till exempel rådgivning i samband med förvärv, undersökningar och värderingar av teckningsoptioner.

NOT 8 - LEASINGAVTAL

Samtliga leasingavtalen är icke uppsägningsbara avtal med 1-5 års löptid från leasingperiodens början.

Framtida minimileaseavgifter är enligt följande:

KONCERNEN	Inom 1 år	1-5 år	Efter 5 år	Summa
31 december 2020	15 119	17 435	-	32 554
31 december 2019	14 998	26 749	-	41 747

MODERBOLAGET				
31 december 2020	223	122	-	345
31 december 2019	36	158	-	194

Leasingkostnaderna under rapportperioden uppgick till 54 tkr (43).

NOT 9 - LÖNER OCH ERSÄTTNINGAR TILL ANSTÄLLDA

MEDELANTAL ANSTÄLLDA	2020		2019	
	Medelantal anställda	Varav kvinnor	Medelantal anställda	Varav kvinnor
Moderbolag:				
Sverige	2	-	3	-
Totalt moderbolaget	2	-	3	-
Dotterbolag:				
Sverige	112	29	113	31
Finland	13	1	13	-
Danmark	67	14	80	18
Norge	29	6	33	6
Litauen	28	12	24	10
Totalt dotterbolag	249	62	263	65
Koncernen totalt	251	62	266	65

LÖNER OCH ANDRA ERSÄTTNINGAR PER LAND OCH FÖR STYRELSELEDAMÖTER, VERKSTÄLLANDE DIREKTÖRER, ANDRA LEDANDE BEFATTNINGSHAVARE OCH ÖVRIGA ANSTÄLLDA

	2020		2019	
	Styrelse, VD och andra ledande befattningshavare	Övriga anställda	Styrelse, VD och andra ledande befattningshavare	Övriga anställda
Moderbolag:				
Sverige	6 906	-	6 277	711
Summa	6 906	-	6 277	711
Dotterbolag:				
Sverige	7 294	60 422	3 915	51 480
Finland	-	10 136	-	10 480
Danmark	2 198	54 663	6 081	87 798
Norge	-	22 121	1 114	11 389
Litauen	-	11 161	1 060	7 964
Totalt dotterbolag	9 492	158 503	12 170	169 111
Koncernen totalt	16 398	158 503	18 447	169 822

	2020			2019		
	Löner och andra ersättningar	Sociala kostnader	Pensionskostnader	Löner och andra ersättningar	Sociala kostnader	Pensionskostnader
Moderbolag	6 005	2 134	901	6 988	2 192	1 068
Dotterbolag	153 380	22 912	14 614	189 962	25 996	12 270
	159 385	25 046	15 515	196 950	28 188	13 338

Bolaget har inga utestående pensionsförpliktelser.

Ersättningar till ledande befattningshavare

Ersättning till VD utgörs av grundlön, övriga förmåner samt pension. I förhandling om VDs anställningsavtal ersattes under 2019 rörlig ersättning med möjlighet att teckna ett, av stämman i februari beslutat, treårigt incitamentsprogram. Optionspremien ska enligt avtalet avräknas som ersättning till VD under de tre år som programmet sträcker sig (2019-2021). För att möjliggöra tecknandet erhöll VD en nettoersättning motsvarande optionspremien under 2019. Beskattning görs dock när ersättningen erhålls och utbetald ersättning uppgick till 3 066 tkr. Kostnaden för 2019 uppgick till 1 022 tkr (49% av fast lön). Resterande del avser förskott och kostnadsförs i enlighet med intjäning under optionens resterande löptid 2020-2021. Vid årsstämman 2020 godkändes ett erbjudande om 379 854 teckningsoptioner till ledande befattningshavare i DistIT, Aurora, Deltaco och Septon. Av dessa tecknades 70 077 stycken av bolagets VD. Teckningsoptionerna har ett lösenpris om 50 kronor per aktie.

Ersättning till andra ledande befattningshavare utgörs av grundlön, övriga förmåner samt pension. Under 2020 erbjöds teckningsoptioner vilket blev fulltecknat av alla deltagare. Med ledande befattningshavare avser personer som tillsammans med VD utgör företagsledningarna i de olika bolagen. Styrelsen har bedömt att incitamentprogrammet är gynnsamt för bolaget och bidrar till ett långsiktigt värdeskapande av verksamheten över tid. Pensionsförmåner och övriga förmåner till VD och andra ledande befattningshavare utgår som del av den totala ersättningen.

Ersättningar och övriga förmåner till ledande befattningshavare

År 2020	Grundlön/ styrelsearvode	Pension	Rörlig ersättning	Övrig ersättning	Summa
Styrelsens ordförande	375				375
Styrelsens ledamöter	525				525
Verkställande direktör	2 295	554	1 022	68	3 939
Andra ledande befattningshavare	8 549	1 669	1 201	139	11 558
Summa	11 744	2 223	2 223	207	16 397

År 2019	Grundlön/ styrelsearvode	Pension	Rörlig ersättning	Övrig ersättning	Summa
Styrelsens ordförande	367				367
Styrelsens ledamöter	500				500
Verkställande direktör	2 101	714	1 022	72	3 909
Andra ledande befattningshavare	13 776	1 103	458	150	15 487
Summa	16 744	1 817	1 480	222	20 263

Avgångsvederlag

Några avgångsvederlag eller liknande för styrelse, verkställande direktör eller andra befattningshavare finns ej.
För verkställande direktör gäller en uppsägningstid om 6 månader. Vid uppsägning från DistIT AB gäller en uppsägningstid om 12 månader.

KÖNSFÖRDELNING I STYRELSE OCH FÖRETAGSLEDNING	KONCERNEN		MODERBOLAGET	
	2020	2019	2020	2019
Antal styrelseledamöter	4	4	4	4
Varav kvinnor	1	1	1	1
Övriga ledande befattningshavare inkl. VD	10	10	2	2
Varav kvinnor	–	–	–	–

NOT 10 - RESULTAT FRÅN ANDELAR I KONCERNFÖRETAG

	KONCERNEN		MODERBOLAGET	
	2020	2019	2020	2019
Utdelning	–	–	2 222	763
Rörlig tilläggsköpeskilling	–	–	–	–
Realisationsresultat vid försäljning	–	–	–	12 214
Summa	–	–	2 222	12 977

NOT 11 - ÖVRIGA RÄNTEINTÄKTER OCH LIKANDE RESULTATPOSTER

	KONCERNEN		MODERBOLAGET	
	2020	2019	2020	2019
Ränteintäkter från koncernföretag	–	–	7 754	6 908
Ränteintäkter från övriga företag	4 557	1 696	4 789	2 229
Valutakursvinster	-1 082	4 749	615	–
Summa	3 475	6 445	13 158	9 137

NOT 12 - RÄNTEKOSTNADER OCH LIKNANDE RESULTATPOSTER

	KONCERNEN		MODERBOLAGET	
	2020	2019	2020	2019
Räntekostnader till övriga företag	-16 337	-15 991	-14 565	-13 227
Valutakursförluster	-5 693	-2 616	-1 327	-
Summa	-22 030	-18 607	-15 892	-13 227

NOT 13 - BOKSLUTSDISPOSITIONER

	MODERBOLAGET	
	2020	2019
Erhållna koncernbidrag	34 700	2 000
Summa	34 700	2 000

NOT 14 - SKATT PÅ ÅRETS RESULTAT

De huvudsakliga komponenterna i skattekostnaden för räkenskapsåret och förhållandet mellan förväntad skattekostnad baserat på svensk effektiv skattesats för DistIT på 21,4 % (21,4%) och redovisad skattekostnad i resultatet är enligt följande:

	KONCERNEN		MODERBOLAGET	
	2020	2019	2020	2019
Resultat före skatt	68 889	48 581	25 826	1 207
Skatt enligt gällande skattesats, 21,4% (21,4%)	-14 742	-10 397	-5 527	-258
Effekt av ändrad skattesats	-	402	-	-
Justering av tidigare års skatt	12	-17	-	-
Justering för skillnader i skattesats i utlandet	923	76	-	-
Skattefria intäkter	801	10 485	476	2 777
Ej avdragsgilla kostnader	-2 156	-2 302	-239	-952
Utnyttjat underskott	4 637	-	1 585	-
Skattemässiga underskott för vilka ingen uppskjuten skattefordran redovisats	-379	-5 459	-	-1 567
Redovisad skatt i resultaträkningen	- 10 904	- 7 212	-3 705	0

Skattekostnaden består av följande komponenter:
Aktuell skatt

På årets resultat	-9 751	-5 706	-	-
Uppskjuten skattekostnad/-intäkt				
Utnyttjande skattemässiga underskottsavdrag	-3 705	-1 506	-3 705	-
Förändring av temporära skillnader	2 552	-	-	-
Redovisad skatt i resultaträkningen	- 10 904	- 7 212	-	-
Genomsnittlig effektiv skattesats uppgår till	16%	21%	14%	

Det finns inga tidsbegränsningar vad gäller skattemässiga underskottsavdrag.

NOT 15 - GOODWILL	KONCERNEN		MODERBOLAGET	
	2020	2019	2020	2019
Ingående anskaffningsvärde	89 822	87 993	-	-
Årets anskaffningar	2 090	898	-	-
Valutakursdifferenser	-2 370	931	-	-
Utgående redovisat värde	89 542	89 822	-	-

Goodwill och immateriella tillgångar nedskrivningsprövas varje år. Använd diskonteringsränta 2020-12-31, baseras på koncernens WACC (Weighted Average Capital Cost) före skatt, uppgår till 9,4 - 10,3% (8,9 - 9,6%). Beräkning av återvinningsvärdet görs baserat på prognosticerat kassaflöde under de kommande 5 åren med ett antagande om en EBITDA marginal för respektive kassagenererande enhet. Till grund för respektive bolags tillväxt är strategiska affärsplaner för varje bolag som baseras på förväntad organisk tillväxt av nuvarande verksamheter och inkluderar inte möjliga tilläggsförvärv. I prövningarna har respektive kassagenererande enhets nuvarande marginal använts som utgångspunkt och hänsyn har tagits till rådande affärsklimat. Den antagna eviga tillväxttakten efter prognosperioden har beräknats med 0 % (2%) och är hänförlig till försäljning. Känslighetsanalyserna har genomförts på en minskning av EBITDA-marginalen och ökning av diskonteringsräntan. Känslighetsanalysen påvisar att en minskning av EBITDA-marginalen med 2 % enheter och en ökning av diskonteringsräntan med 2 % enheter inte medför något nedskrivningsbehov.

Goodwillen fördelar sig på följande kassagenererande enheter; Aurora 28 173, Deltaco 10 108, Septon 45 414 och Sominis 5 847.

	Diskonteringsränta	Omsättningstillväxt	EBITDA marginal
Aurora	9,4% (8,9)	5,0%	5,1 - 5,6%
Deltaco	9,4% (8,9)	5,0%	5,1 - 5,6%
Septon	9,4% (8,9)	5,0%	3,1 - 5,5%
Sominis	10,3% (9,6)	5,0%	5,4 - 5,5%

NOT 16 - ÖVRIGA IMMATERIELLA ANLÄGGNINGSTILLGÅNGAR	KONCERNEN		MODERBOLAGET	
	2020	2019	2020	2019
Ingående anskaffningsvärden	89 319	74 386	2 150	-
Årets anskaffningar	3 633	14 955	-	2 150
Försäljningar och utrangeringar	-	-34	-	-
Valutakursdifferenser	-5 765	12	-	-
Utgående ackumulerat anskaffningsvärde	87 187	89 319	2 150	2 150
Ingående avskrivningar	-34 736	-27 316	-358	-
Årets avskrivningar	-8 537	-7 326	-717	-358
Försäljningar och utrangeringar	-	34	-	-
Valutakursdifferenser	5 177	-128	-	-
Utgående ackumulerade nedskrivningar	-38 239	-34 736	-1 075	-358
Ingående nedskrivningar	-30 194	-	-	-
Årets nedskrivningar	-	-30 194	-	-
Utgående ackumulerade nedskrivningar	-30 194	-30 194	-	-
Utgående redovisat värde	18 754	24 389	1 075	1 792

Nedskrivningen är hänförlig till SweDeltacos affärssystem Microsoft Dynamics AX.

NOT 17 - BYGGNADER OCH MARK	KONCERNEN		MODERBOLAGET	
	2020	2019	2020	2019
Ingående anskaffningsvärde	2 156	52 861	–	–
Årets anskaffningar	133	80	–	–
Försäljningar och utrangeringar	–	-51 024	–	–
Omklassificeringar	200	215	–	–
Valutakursdifferenser	-85	24	–	–
Utgående ackumulerat anskaffningsvärde	2 404	2 156	–	–
Ingående avskrivningar	-1 220	-9 598	–	–
Årets avskrivningar	-323	-1 062	–	–
Försäljningar och utrangeringar	–	9 518	–	–
Omklassificeringar	-27	-71	–	–
Valutakursdifferenser	57	-7	–	–
Utgående ackumulerade avskrivningar	-1 513	-1 220	–	–
Utgående redovisat värde	891	936	–	–

NOT 18 - INVENTARIER	KONCERNEN		MODERBOLAGET	
	2020	2019	2020	2019
Ingående anskaffningsvärde	24 937	23 703	29	29
Årets anskaffningar	2 275	2 147	–	–
Ökning genom rörelseförvärv	–	–	–	–
Försäljningar och utrangeringar	-361	-1 768	-29	–
Omklassificeringar	-430	596	–	–
Valutakursdifferenser	-271	259	–	–
Utgående ackumulerat anskaffningsvärde	26 150	24 937	0	29
Ingående avskrivningar	-19 708	-18 140	-29	-29
Årets avskrivningar	-2 242	-2 371	–	–
Försäljningar och utrangeringar	165	1 765	29	–
Omklassificeringar	169	-739	–	–
Valutakursdifferenser	251	-223	–	–
Utgående ackumulerade avskrivningar	-21 365	-19 708	0	-29

NOT 19 - NYTTJANDERÄTTSTILLGÅNGAR OCH LEASINGSKULDER

Leastagare

Koncernen leasar tillgångar såsom lokaler och fordon. Några av leasingkontrakten inkluderar förlängningsoptioner och ledningen använder väsentliga bedömningar vid fastställandet av huruvida dessa förlängningsoptioner med rimlig säkerhet kommer att utnyttjas. Förlängningsoptioner som med rimlig säkerhet kommer att nyttjas inkluderas i leasingperioden. Koncernens restvärde garantier uppgår till 4 022 tkr.

Leasing av lokaler

Koncernen leasar lokaler för lager och kontor. Leasingavtalen har normalt en löptid mellan ett och fem år. Vissa leasingavtal innehåller variabla leasingavgifter såsom fastighetsskatt. Det finns åtaganden om variabla leasingavgifter framåt, som följer leasingavtalen leasingperiod.

Leasing av fordon

Koncernen leasar fordon med en genomsnittlig leasingperiod om tre år.

Belopp redovisade i Rapport över resultat och övrigt totalresultat

	2020	2019
Leasingavgifter	16 077	15 229
Avskrivningar på nyttjanderättstillgångar	-15 367	-14 333
Ränta på leasingkulder	-1 076	-1 244
Summa	-366	-348

	2020			2019		
Nyttjanderättstillgångar	Lokaler	Fordon	Totalt	Lokaler	Fordon	Totalt
Avskrivningar under året	9 814	5 553	15 367	-6 796	-7 537	-14 333
Utgående balans	18 987	12 854	31 841	20 346	21 053	41 399

	KONCERNEN	
	2020	2019
Ingående anskaffningsvärden	55 332	0
Justering vid övergång till IFRS 16		46 345
Årets anskaffningar	9 249	9 578
Ökning genom förvärv	0	0
Avslut och utrangeringar	-12 895	-563
Valutakursdifferenser	-67	-28
Utgående ackumulerade anskaffningsvärden	51 619	55 332
Ingående avskrivningar	-13 933	0
Årets avskrivningar	-15 367	-14 333
Avslut och utrangeringar	9 485	393
Valutakursdifferenser	37	7
Utgående ackumulerade avskrivningar	-19 778	-13 933
Utgående redovisat värde	31 841	41 399

	2020			2019		
Redovisad leasingkuld	Lokaler	Fordon	Totalt	Lokaler	Fordon	Totalt
Kortfristig	8 344	6 775	15 119	6 320	8 678	14 998
Långfristig 1-5 år	11 231	6 204	17 435	14 430	12 419	26 849

Det totala kassautflödet för leasingavtal uppgår till 16 147 tkr (16 967) varav amortering 15 082 tkr (15 723) och ränta 1 065 tkr (1 244). Odiskonterade leasingavtal för hyror finns till ett värde om 3 242 tsek, 1 417 tkr förfaller inom ett år och 1 824 tkr inom två till fyra år.

NOT 20 - FINANSIELLA TILLGÅNGAR OCH SKULDER

2020-12-31	Upplupet	Verkligt värde via	
Finansiella tillgångar	anskaffningsvärde	resultatet	Totalt
Övriga kortfristiga finansiella tillgångar	2 159	–	2 159
Lånefordringar och kundfordringar	460 203	–	460 203
Likvida medel	53 748	–	53 748
Totalt	506 110	0	506 110

2020-12-31	Upplupet	Verkligt värde via	
Finansiella skulder	anskaffningsvärde	resultatet	Totalt
Långfristig upplåning	165 595	–	165 595
Kortfristig upplåning	15 060	–	15 060
Leverantörsskulder och andra skulder	337 164	–	337 164
Totalt	517 819	0	517 819

2019-12-31	Upplupet	Verkligt värde via	
Finansiella tillgångar	anskaffningsvärde	resultatet	Totalt
Övriga kortfristiga finansiella tillgångar	21 976	–	21 976
Lånefordringar och kundfordringar	414 461	–	414 461
Likvida medel	10 657	–	10 657
Totalt	447 094	0	447 094

2019-12-31	Upplupet	Verkligt värde via	
Finansiella skulder	anskaffningsvärde	resultatet	Totalt
Långfristig upplåning	183 610	–	183 610
Kortfristig upplåning	20 101	–	20 101
Leverantörsskulder och andra skulder	283 030	–	283 030
Totalt	486 741	0	486 741

Per 31 december 2020 har koncernens finansiella skulder avtalade löptider enligt följande:

	Kortfristiga Inom 6 månader	1-2 år	Långfristiga 3-5år	Totalt
Obligationslån	–	165 595	–	165 595
Kortfristig upplåning	15 060	–	–	15 060
Leverantörsskulder	337 164	–	–	337 164
Totalt	352 224	165 595	–	517 819

NOT 21 - ANDELAR I KONCERNFÖRETAG
Moderbolaget har direkt innehav i följande dotterbolag:

Namn/säte	Org.nr	Antal andelar	Andel %	Redovisat värde	
				2020	2019
SweDeltaco AB, Älvsjö	556509-3951	1 000	100	121 862	121 862
Aurora Group Holding A/S, Ballerup	3527252	90 003	100	58 689	58 689
Septon Holding AB, Billdal	559091-9345	100 000	85	13 300	13 300
UAB Sominis Technology, Vilnius	302488708	100	80	12 269	12 269
DistIT Services AB, Älvsjö	556161-5864	2 970	100	500	500

Moderbolaget har indirekt innehav i följande dotterbolag:

Namn/säte	Org.nr	Antal andelar	Andel %	Ägt av dotterföretag
Aurora Group Danmark A/S, Ballerup	56827013	5 000	100	Aurora Group Holding A/S
Aurora Group Finland OY, Espoo	0536309-7	510	100	Aurora Group Danmark A/S
Aurora Group Norge AS, Stjørdal	945585781	401	100	Aurora Group Danmark A/S
Aurora Group Sverige AB, Älvsjö	556494-5961	1 000	100	Aurora Group Danmark A/S
DanDeltaco A/S, Ballerup	21729183	5 000	100	SweDeltaco AB
FinDeltaco OY, Tampere	10276131	1 000	100	SweDeltaco AB
LiteNordic AB, Billdal	556774-9923	1 000	85	Septon Holding AB
LiteNordic Aps, Risskov	39681668	50	100	LiteNordic AB
LiteNordic AS, Oslo	920958311	1 000	100	LiteNordic AB
LydRommet AS, Oslo	943864861	45 000	100	Septon Norge Holding AS
LydRommet Danmark A/S, Risskov	30485912	2 231 554	100	Septon Electronic AB
NorDeltaco AS, Lierskogen	997204948	100	100	SweDeltaco AB
Septon Electronic AB, Billdal	556321-3833	5 000	100	Septon Holding AB
Septon Norge Holding AS, Oslo	920966691	20 000	90	Septon Electronic AB
Tight Led Scandinavia AB, Billdal	559198-6517	500	60	LiteNordic AB
UAB Deltaco Baltic, Kaunas	300543045	100	100	SweDeltaco AB
UAB Tarpo klavisas, Vilnius	305241595	2 897	100	UAB Sominis Technology
Winther Wireless AB, Åkersberga	556805-3341	3 500	80	SweDeltaco AB

Förändring under året:

	MODERBOLAGET	
	2020	2019
Ingående anskaffningsvärde	429 383	478 931
Årets anskaffningar	500	-
Försäljningar och uttrangeringar	-	-49 548
Utgående ackumulerade anskaffningsvärden	429 883	429 383
Ingående nedskrivningar	-223 263	-223 263
Utgående ackumulerade nedskrivningar	-223 263	-223 263
Utgående redovisat värde	206 620	206 120

I DistIT-koncernen ingår följande dotterbolag med väsentligt icke-kontrollerade intressen:

Namn	Andel som innehas av icke-kontrollerade intressen		Totalresultat hänförligt till icke-kontrollerade intressen		Ackumulerade icke-kontrollerade intressen	
	2020	2019	2020	2019	2020	2019
Septon Holding AB*)	15%	15%	-436	1 962	7 211	8 314
UAB Sominis Technology	20%	20%	1 511	578	2 657	1 814
Winther Wireless	20%	20%	788	538	2 721	1 932
			1 863	3 078	12 589	12 060

*) I Septon Holding AB ingår 2020-12-31, utöver 15% icke kontrollerat intresse i bolaget, 15% icke kontrollerat intresse i dotterbolaget LiteNordic AB samt 40% icke kontrollerat intresse i LiteNordic ABs dotterbolag Tight Led Scandinavia AB och 10% ickekontrollerat intresse i dotterbolaget Septon Electronic ABs dotterbolag Septon Norge Holding AS.

Under året utbetalades 561 tkr (192) till icke kontrollerade intressen i UAB Sominis Technology.

Finansiell information om dotterbolag med icke-väsentliga kontrollerade intressen:

	Septon Holding AB		UAB Sominis Technology		Winther Wireless AB	
	2020	2019	2020	2019	2020	2019
Anläggningstillgångar	49 067	49 418	895	1 479	1 078	1 321
Omsättningstillgångar	163 305	177 161	24 757	16 044	29 371	24 642
Summa tillgångar	212 372	226 579	25 652	17 523	30 449	25 963

Långfristiga skulder	2 200	3 540	312	740	–	–
Kortfristiga skulder	168 243	178 213	12 052	7 714	16 698	16 152
Summa skulder	170 443	181 753	12 364	8 454	16 698	16 152

Eget kapital hänförligt till moderbolagets ägare	34 718	36 512	10 631	7 255	11 030	7 879
Icke-kontrollerade intressen	7 211	8 314	2 657	1 814	2 721	1 932

	Septon Holding AB		UAB Sominis Technology		Winther Wireless AB	
	2020	2019	2020	2019	2020	2019
Intäkter	296 693	351 258	182 533	133 776	117 561	195 394
Årets resultat hänförligt till moderbolagets ägare	-1 135	7 032	6 047	2 312	3 152	2 151
Årets resultat hänförligt icke-kontrollerade intressen	-436	1 962	1 511	578	788	538
Årets resultat	-1 571	8 994	7 558	2 890	3 940	2 698
Nettokassaflöde från den löpande verksamheten	25 015	-6 763	12 979	-815	6 237	3 144

NOT 22 - UPPSKJUTNA SKATTEFORDRINGAR OCH SKATTESKULDER

Uppskjutna skatter som uppstår till följd av temporära skillnader och outnyttjade underskottsavdrag är enligt följande:

	KONCERNEN		MODERBOLAGET	
	2020	2019	2020	2019
Obeskattade reserver	-11 406	-30 811	-	-
Skattemässiga underskottsavdrag	18 336	38 883	18 336	34 963
Övriga temporära skillnader	-13 143	-	-	-
	-6 213	8 072	18 335	34 963
Uppskjuten skattefordran	4 399	8 321	3 777	7 482
Uppskjuten skatteskuld	5 863	6 347	-	-

NOT 23 - ANDRA LÅNGFRISTIGA FORDRINGAR

	KONCERNEN		MODERBOLAGET	
	2020	2019	2020	2019
Ingående ackumulerade anskaffningsvärden	1 897	1 770	-	-
Nya fordringar	24	127	-	-
Redovisat värde	1 921	1 897	0	0

NOT 24 - VARULAGER M.M.

	KONCERNEN		MODERBOLAGET	
	2020	2019	2020	2019
Handelsvaror	406 233	410 255	-	-

Lagervärdet inkluderar nedskrivning för inkurans med 13 662 tkr (12 439).

NOT 25 - KUNDFORDRINGAR

	KONCERNEN		MODERBOLAGET	
	2020	2019	2020	2019
Kundfordringar				
Ej förfallna kundfordringar	445 022	387 372	-	-
förfallna 1-30	12 651	22 970	-	-
förfallna 31-60	49	1 295	-	-
förfallna 61-90	749	402	-	-
förfallna > 90	760	2 797	-	-
	459 231	414 836	-	-

Samtliga kundfordringar som ej är förfallna eller skrivits ned har hög kreditkvalitet. Cirka 95% av kundfordringarna är kreditförsäkrade via Atradius. Vid kreditförlust erhålls 90% av det utestående beloppet. Alla belopp är kortfristiga. Redovisat värde netto för kundfordringarna betraktas som en rimlig approximation av verkligt värde. Alla koncernens kundfordringar och övriga fordringar som redovisats i jämförelseperioden har granskats för indikation på nedskrivningsbehov. De nedskrivna kundfordringarna är framför allt hänförliga till kunder med ekonomiska svårigheter. Koncernen tillämpar den förenklade metoden i IFRS 9 för redovisningen av de förväntade kreditförlusterna över återstående löptid för samtliga kundfordringar eftersom dessa poster inte har någon betydande finansieringskomponent. Vid bedömning av de förväntade kreditförlusterna har kundfordringarna bedömts individuellt. Kundfordringarna skriva av i sin helhet när det inte finns någon rimlig förväntan på att betalning kommer att erhållas. Grundat på ovanstående uppgår den förväntade kreditförlusten för kundfordringar per den 31 december 2020 och 1 januari 2020 till följande:

	2020	2019	2020	2019
Reserv osäkra kundfordringar				
Ej förfallna kundfordringar	-	-	-	-
förfallna 1-30	-28	-46	-	-
förfallna 31-60	-150	-10	-	-
förfallna 61-90	-92	-60	-	-
förfallna > 90	-679	-2 156	-	-
	-949	-2 272	-	-
Total	458 282	412 564	-	-

NOT 26 - ÖVRIGA FORDRINGAR	KONCERNEN		MODERBOLAGET	
	2020	2019	2020	2019
Moms	3 270	3 550	–	–
Fordran leverantör	21 336	17 145	–	–
Övriga fordringar	745	548	12	24
Redovisat värde	25 351	21 243	12	24

NOT 27 - FÖRUTBETALDA KOSTNADER OCH UPPLUPNA INTÄKTER	KONCERNEN		MODERBOLAGET	
	2020	2019	2020	2019
Förutbetalda försäkringar	903	1 261	233	249
Förutbetalda hyror	1 155	1 371	–	–
Sign-on fee kundkontrakt	1 022	536	–	–
Förutbetalda avgifter obligationslån	992	1 692	992	1 692
Övriga förutbetalda kostnader	8 125	6 688	1 723	3 107
Upplupna intäkter	799	1 917	–	–
Redovisat värde	12 996	13 465	2 948	5 048

NOT 28 - EGET KAPITAL

Aktiekapital

Aktiekapitalet i Moderföretaget består enbart av till fullo betalda stamaktier med ett nominellt värde om 2 tkr. Alla aktier har samma rätt till utdelning och återbetalning av insatt kapital samt motsvarande en röst på Moderföretagets bolagsstämma.

	MODERBOLAGET	
	2020	2019
Tecknade och betalda aktier:		
Vid årets början	12 281 961	12 281 961
Tecknade och betalda aktier	12 281 961	12 281 961
Summa beslutade vid årets slut	12 281 961	12 281 961

Övrig tillskjutet kapital

Belopp som erhållits för emitterade aktier utöver nominellt värde under året (överkurs) ingår i posten "Övrigt tillskjutet kapital", efter avdrag för registrering och andra liknande avgifter samt efter avdrag för hänförliga skatteförmåner.

Reserver

Övriga delar i eget kapital är enligt följande:

	Valutareseerv	Fond för utvecklingsutgifter	Summa
Saldo 1 januari 2019	-2 056		-2 056
Valutakursdifferens utlandsverksamheter	4 366		4 366
Avsättning till utvecklingsfond		1 792	1 792
Saldo 31 december 2019	2 310	1 792	4 102
Saldo 1 januari 2020	2 310	1 792	4 102
Valutakursdifferens utlandsverksamheter	-11 134		-11 134
Återföring av utvecklingsfond		-717	-717
Saldo 31 december 2020	-8 824	1 075	-7 749

NOT 29 - OBLIGATIONSÅN

Koncernens fyraåriga icke-konverterbara obligation med en ränta på STIBOR 3 månader + 5,0 %, (dock lägst 5%) förfaller till betalning den 16 maj 2022 och klassificeras därför som långfristig. Det uppskattade verkliga värdet för den icke-konverterbara obligationen kategoriserad till Nivå 2 i verkligt värde-hierarkin. Bedömningen av verkligt värde har gjorts utifrån den handel som skett i obligationen. Vid bokslutet närmast noterbara transaktion uppgick det uppskattade verkliga värdet till 99,75% av nominellt värde. För årets förändring se not 38 - Principer och rutiner för kapitalförvaltning.

Upplupen ränta på obligationslånet redovisas under rubriken ränta i not 32 - Upplupna kostnader och förutbetalda intäkter.

NOT 30 - SKULDER TILL KREDITINSTITUT	KONCERNEN		MODERBOLAGET	
	2020	2019	2020	2019
Beviljad limit checkräkningskredit uppgår till	99 794	107 555	89 300	89 300

DistIT-koncernen har en s.k. cash pool med kreditutrymme om 89,3 MSEK (89,3), där 14,6 MSEK (20,1) var utnyttjat den sista december 2020. Utöver detta har koncernen tillgång om 10,5 MSEK (18,3) i andra bankkrediter, varav 0,5 MSEK (7,2) var utnyttjat den sista december 2020.

NOT 31 - ÖVRIGA SKULDER	KONCERNEN		MODERBOLAGET	
	2020	2019	2020	2019
Moms	56 369	44 297	69	703
Personalrelaterade skulder	25 968	18 632	293	209
Övrigt	3 259	13 852	-	-
	85 596	76 781	362	912

Personalrelaterade skulder inkluderar poster såsom sociala avgifter och semesterlöneskuld.

NOT 32 - UPPLUPNA KOSTNADER OCH FÖRUTBETALDA INTÄKTER	KONCERNEN		MODERBOLAGET	
	2020	2019	2020	2019
Upplupna personalkostnader	22 247	28 438	1 642	3 295
Förutbetalda intäkter	-	1 092	-	-
Upplupna kundbonus	8 902	10 503	-	-
Upplupna leverantörsfakturor	1 797	5 275	-	601
Upplupna räntor	1 150	1 171	1 150	1 150
Upplupna revisionsarvoden	1 527	1 154	524	199
Övriga poster	10 212	855	7	7
Redovisat värde	45 835	48 488	3 323	5 252

NOT 33 - STÄLLDA SÄKERHETER OCH ANSVARSFÖRBINDELSER	KONCERNEN		MODERBOLAGET	
	2020	2019	2020	2019
Fastighetsinteckningar	-	-	-	-
Företagsinteckningar	75 600	73 000	5 000	5 000
Aktier i dotterbolag	256 415	232 837	180 552	180 552
Pantförskrivna tillgångar	17 611	28 609	-	-
Övriga garantier	21 194	4 707	-	-

NOT 34 - TRANSAKTIONER MED KONCERNFÖRETAG	MODERBOLAGET	
	2020	2019
Försäljning till koncernföretag	16 283	15 119
Ränteintäkter från koncernföretag	7 754	6 908
Räntekostnader till koncernföretag	-	38
Fordringar hos koncernföretag	305 151	295 771

NOT 35 - JUSTERINGAR FÖR POSTER SOM INTE INGÅR I KASSAFLÖDET	KONCERNEN		MODERBOLAGET	
	2020	2019	2020	2019
Av- och nedskrivningar	26 469	40 915	717	358
Omräkningsdifferenser	-11 134	4 366	-	-
Övriga justeringar	5 104	10 479	-	-
Summa justeringar	20 439	55 760	717	358

NOT 36 - FÖRVARV AV AKTIER I DOTTERBOLAG

Köpeskillning

	2020	2019
Köpeskillning	-	958
Redovisade belopp på identifierbara förvärvade tillgångar och övertagna skulder		
Materiella anläggningstillgångar	-	-
Andra långfristiga fordringar	-	-
Varulager	-	-
Kortfristiga fordringar	-	-
Likvida medel	-	80
Upplåning	-	-
Leverantörsskulder och andra skulder	-	-
Summa identifierbara nettotillgångar	-	80
Innehav utan bestämmande inflytande	-	20
Goodwill vid förvärv	-	898
Överförd ersättning i likvida medel	-	958
Förvärvade likvida medel	-	-80
Nettokassaflöde vid förvärv	-	878

Förvärv under 2019

Under 2019 har två rörelseförvärv skett genom förvärven av Tigt Led Scandinavia AB samt UAB Tarpo klavisas. Sammanlagd köpeskillning för rörelseförvärven uppgår till 958 tkr.

Genom LiteNordic AB förvärvades den 29 mars 60% av Tigt Led Scandinavia AB. Ett inkråmsförvärv skedde därefter av varumärket TiGHT LED, nyckelkompetens och dess varulager. TiGHTs produkter är av högkvalitativa LED produkter och är designade för att användas i miljöer där det ställs höga krav på driftsäkerhet, färgåtergivning såsom TV-studios, teater, hotell och nöjesfält. Majoriteten har rätt att förvärva minoritetsposten per 1 januari 2023, för ett pris som bedöms motsvara marknadsvärdet.

Omsättningen för Tigt Led Scandinavia AB sedan förvärvet uppgår till 2 338,6 TSEK med en EBIT på -341,4 TSEK. Den sammanlagda köpeskillningen översteg nettotillgångarna med 898 tkr. Övervärdet hänförs till goodwill baserat på historisk omsättning av TiGHT LED i tidigare regi och förväntade synergieffekter uppkomna genom förvärvet.

UAB Sominis Technology förvärvade den 3 september 100% av UAB Tarpo klavisas. Bolaget utvecklar en ny portal dedikerad till dataspelare som heter Spacebar. Omsättningen för UAB Tarpo klavisas sedan förvärvet uppgår till 229,7 TSEK med en EBIT på -131,2 TSEK. Den sammanlagda köpeskillningen motsvarade nettotillgångarna.

Rörelseförvärven presenteras på aggregerad nivå då inget av de förvärvade bolagen enskilt har en väsentlig påverkan på räkenskaperna.

NOT 37 - TRANSAKTIONER MED NÄRSTÅENDE

Typ av transaktion/slag av närståendeförhållande:

	KONCERNEN		MODERBOLAGET	
	2020	2019	2020	2019
Alpstigen AB (köp av konsulttjänster)	-	1 200	-	1 200
UCS (IT drift)	-	41	-	-
UCS (Ekonomi/lönehanteringstjänster)	-	381	-	-

Styrelsen bedömer att transaktionerna med närstående är marknadsmässigt prissatta.

NOT 38 - PRINCIPER OCH RUTINER FÖR KAPITALFÖRVALTNING

Koncernens mål med kapitalförvaltningen är:

- * att säkerställa koncernens förmåga att fortsätta verksamheten,
- * att ge en lämplig avkastning till aktieägarna genom att prissätta produkter motsvarande risknivån för att tillhandahålla dessa produkter.

Ledningen bedömer koncernens kapitalbehov i syfte att upprätthålla en effektiv övergripande finansieringsstruktur. Koncernen hanterar kapitalstrukturen och gör justeringar i den vid ändrade ekonomiska förhållanden och med avseende på de underliggande tillgångarnas riskegenskaper. För att upprätthålla eller justera kapitalstrukturen kan koncernen justera beloppet för utdelning till aktieägarna, betala tillbaka kapital till aktieägarna, emittera nya aktier eller sälja tillgångar för att minska skulderna.

De belopp som förvaltas som kapital av koncernen för innevarande rapportperioder sammanfattas enligt följande:

	2020	2019
Totalt eget kapital	454 764	407 432
Efterställda förlagslån	–	–
Kassaflödessäkringar	–	–
Likvida medel	53 748	10 657
Kapital	508 512	418 089
Totalt eget kapital	454 764	407 432
Upplåning	180 655	204 830
Leasingskulder	32 554	41 747
Total finansiering	667 972	654 009

Obligationslån	2020	2019
Ingående skuld	230 000	230 000
Obligationslån 2018/2022	-18 015	-46 390
Summa förändring	-18 015	-46 390
Utgående skuld	165 595	183 610

Koncernen har uppfyllt sina avtalade åtaganden "covenants", sedan obligationsslånet togs 2018. Dessa åtaganden innebär en justerad soliditet om minst 25 % och en räntetäckningsgrad minst 5,0 i enlighet med avtalet för obligationslånet.

NOT 39 VÄSENTLIGA HÄNDELSE EFTER VERKSAMHETSÅRETS UTGÅNG

Efter årets utgång har SweDeltaco AB förvärvat kvarvarande minoritetens aktier om 20% i dess dotterbolag Winther Wireless AB. UAB Sominis Technology har under första kvartalet sålt samtliga aktier i dotterbolaget UAB Tarpo Klavisas.

DistIT kommunicerade den 18 mars nya finansiella mål för organisk tillväxt 2025 vilka innefattade:

Omsättning SEK 3,5 miljarder.

Bruttomarginal 25%.

EBIT-marginal minst 8%.

SEK 1,5-2,0 miljarder i ackumulerad förvärvskapacitet.



Försäkran

Styrelsen och verkställande direktören försäkrar att koncernredovisningen har upprättats i enlighet med internationella redovisningsstandarder, IFRS, sådana de antagits av EU och ger en rättvisande bild av koncernens ställning och resultat. Årsredovisningen har upprättats i enlighet med god redovisningssed och ger en rättvisande bild av moderbolagets ställning och resultat.

Förvaltningsberättelsen för koncernen och moderbolaget ger en rättvisande översikt över utvecklingen av koncernens och moderbolagets verksamhet, ställning och resultat samt beskriver väsentliga risker och osäkerhetsfaktorer som moderbolaget och de företag som ingår i koncernen står inför.

Årsredovisningen kommer att föreläggas årsstämman den 29 april 2021 för fastställelse.
Stockholm den 30 mars 2021

Stefan Charette
Styrelseordförande

Charlotte Hansson
Styrelseledamot

Jonas Mårtensson
Styrelseledamot

Anders Bladh
Styrelseledamot

Robert Rosenzweig
VD

Vår revisionsberättelse har avgivits den 30 mars 2021
Grant Thornton Sweden AB

Daniel Forsgren
Auktoriserad revisor

REVISIONSBERÄTTELSE

Till bolagsstämman i DistIT AB (publ), org.nr. 556116-4384

Rapport om årsredovisningen och koncernredovisningen

UTTALANDEN

Vi har utfört en revision av årsredovisningen och koncernredovisningen för DistIT AB (publ) för räkenskapsåret 2020, med undantag från bolagsstyrningsrapporten och hållbarhetsrapport på sidorna 20-27 samt 33-46. Bolagets årsredovisning och koncernredovisning ingår på sidorna 47-80 i detta dokument. Enligt vår uppfattning har årsredovisningen upprättats i enlighet med årsredovisningslagen och ger en i alla väsentliga avseenden rättvisande bild av moderbolagets finansiella ställning per den 31 december 2020 och av dess finansiella resultat och kassaflöde för året enligt årsredovisningslagen. Koncernredovisningen har upprättats i enlighet med årsredovisningslagen och ger en i alla väsentliga avseenden rättvisande bild av koncernens finansiella ställning per den 31 december 2020 och av dess finansiella resultat och kassaflöde för året enligt International Financial Reporting Standards (IFRS), så som de antagits av EU, och årsredovisningslagen. Våra uttalanden omfattar inte bolagsstyrningsrapporten på sidorna 20-27 och inte hållbarhetsrapporten på sidorna 33-46. Förvaltningsberättelsen är förenlig med årsredovisningens och koncernredovisningens övriga delar.

Vi tillstyrker därför att bolagsstämman fastställer resultaträkningen och balansräkningen för moderbolaget och koncernen. Våra uttalanden i denna rapport om årsredovisningen och koncernredovisningen är förenliga med innehållet i den kompletterande rapport som har

överlämnats till moderbolagets styrelse i enlighet med revisorsförordningens (537/2014/EU) artikel 11.

GRUND FÖR UTTALANDEN

Vi har utfört revisionen enligt International Standards on Auditing (ISA) och god revisionssed i Sverige. Vårt ansvar enligt dessa standarder beskrivs närmare i avsnittet Revisorns ansvar. Vi är oberoende i förhållande till moderbolaget och koncernen enligt god revisorssed i Sverige och har i övrigt fullgjort vårt yrkesetiska ansvar enligt dessa krav. Detta innefattar att, baserat på vår bästa kunskap och övertygelse, inga förbjudna tjänster som avses i revisorsförordningens (537/2014) artikel 5.1 har tillhandahållits det granskade bolaget eller, i förekommande fall, dess moderföretag eller dess kontrollerade företag inom EU.

Vi anser att de revisionsbevis vi har inhämtat är tillräckliga och ändamålsenliga som grund för våra uttalanden.

SÄRSKILT BETYDELSEFULLA OMRÅDEN

Särskilt betydelsefulla områden för revisionen är de områden som enligt vår professionella bedömning var de mest betydelsefulla för revisionen av årsredovisningen och koncernredovisningen för den aktuella perioden. Dessa områden behandlades inom ramen för revisionen av, och i vårt ställningstagande till, årsredovisningen och koncernredovisningen som helhet, men vi gör inga separata uttalanden om dessa områden.

SÄRSKILT BETYDELSEFULLA OMRÅDEN

INTÄKTSREDOVISNING

Intäkter utgör en väsentlig post i koncernens resultaträkning och uppgick till 2 358 237 KSEK för räkenskapsåret 2020. En större del av koncernens intäkter utgörs av försäljning av produkter där intäkten redovisas när koncernen uppfyller sina prestationsåtaganden och kunden får kontroll över varorna. För ytterligare information om intäktsredovisningen hänvisas till not 2.5 och not 4.

HUR VÅR REVISION BEAKTADE DET SÄRSKILT BETYDELSEFULLA OMRÅDET

Vår revision omfattade följande granskningsåtgärder men var inte begränsade till dessa:

- granskning av internkontroll kopplad till intäktsprocessen, avklippsgranskning och analytisk granskning
- granskning av intäktsredovisningen med utgångspunkt i prestationsåtaganden för väsentliga kundavtal
- granskning av ett urval av kundorders mot leveransbevis och bokföring
- granskning av att tillämpade redovisningsprinciper är i överensstämmelse med reglerna i IFRS och att lämnade upplysningar i årsredovisningen i allt väsentligt uppfyller kraven enligt årsredovisningslagen och IFRS.

VARULAGER

Varulagret utgör en väsentlig post i koncernens balansräkning och uppgick till 430 967 KSEK per 2020-12-31. Varulagret består framförallt av tillbehörsprodukter till hemelektronikbranschen och IT-produkter. Förändringar inom IT-branschen, med dess snabba produkt- och teknikutveckling, skulle kunna få påverkan på värderingen av varulagret varför vi i vår revision bedömt varulagervärderingen som ett särskilt betydelsefullt område. För ytterligare information om varulager hänvisas till not 2.13 och not 24.

Vår revision omfattade följande granskningsåtgärder men var inte begränsade till dessa:

- granskning av internkontroll kopplad till varulagerprocessen och analytisk granskning
- deltagande vid varulagerinventeringar
- granskning av värderingen av varulager och granskning av modeller för inkursbedömning
- granskning av att tillämpade redovisningsprinciper är i överensstämmelse med reglerna i IFRS och att lämnade upplysningar i årsredovisningen i allt väsentligt uppfyller kraven enligt årsredovisningslagen och IFRS

**VÄRDERING AV GOODWILL OCH IMMATERIELLA TILLGÅNGAR
SAMT ANDELAR I KONCERNFÖRETAG**

Goodwill eller andra immateriella tillgångar med obestämbar nyttjandeperiod ska årligen bli föremål för nedskrivningsprövning. Motsvarande nedskrivningsprövning görs av moderbolaget avseende värdet på andelar i koncernföretag. Dessa nedskrivningsprövningar kräver företagsledningens uppskattningar och bedömningar för att identifiera och fastställa koncernens kassagenererande enheter och uppskatta deras framtida intäkter, rörelseresultat, rörelsekapital och investeringsbehov samt diskonteringsränta. För ytterligare information om goodwill och immateriella tillgångar samt andelar i koncernföretag hänvisas till not 2.9, not 15, not 16 och not 21.

Som en del av vår revision avseende värdering av goodwill och immateriella tillgångar samt andelar i koncernföretag har vi genomfört ett antal granskningsåtgärder. Vår revision omfattade följande granskningsåtgärder men var inte begränsade till dessa:

- Granskning för att bedöma och säkerställa att nedskrivningsprövningar är genomförda i enlighet med vad som föreskrivs i regelverket för IFRS.
- Bedömning av rimligheten i framtida kassaflöden och antagen diskonteringsränta genom att ta del av och utvärdera koncernledningens antaganden och prognoser samt tidigare års bedömningar i relation till faktiskt utfall.
- Involvering av våra egna värderingsspecialister vad gäller metodik och diskonteringsräntor samt makroekonomiska aspekter.
- Bedömning av koncernens känslighetsanalys utifrån rimligt möjliga förändringar av koncernens antaganden samt att erforderliga notupplysningar har lämnats.
- Granskning av att de tillämpade redovisningsprinciperna för redovisning av goodwill är i överensstämmelse med IFRS och de lämnade upplysningar i årsredovisningen gällande de antaganden som har mest påverkan på utfallet av nedskrivningsprövningarna.

**ANNAN INFORMATION ÄN ÅRSREDOVISNINGEN OCH
KONCERNREDOVISNINGEN**

Detta dokument innehåller även annan information än årsredovisningen och koncernredovisningen och återfinns på sidorna 3-19. Det är styrelsen och verkställande direktören som har ansvaret för denna andra information.

Vårt uttalande avseende årsredovisningen och koncernredovisningen omfattar inte denna information och vi gör inget uttalande med bestyrkande avseende denna andra information. I samband med vår revision av årsredovisningen och koncernredovisningen är det vårt ansvar att läsa den information som identifieras ovan och överväga om informationen i väsentlig utsträckning är oförenlig med årsredovisningen och koncernredovisningen. Vid denna genomgång beaktar vi även den kunskap vi i övrigt inhämtat under revisionen samt bedömer om informationen i övrigt verkar innehålla väsentliga felaktigheter.

Om vi, baserat på det arbete som har utförts avseende denna information, drar slutsatsen att den andra informationen innehåller en väsentlig felaktighet, är vi skyldiga att rapportera detta. Vi har inget att rapportera i det avseendet.

STYRELSENS OCH VERKSTÄLLANDE DIREKTÖRENS ANSVAR

Det är styrelsen och verkställande direktören som har ansvaret för att årsredovisningen och koncernredovisningen upprättas och att de ger en rättvisande bild enligt årsredovisningslagen och, vad gäller koncernredovisningen, enligt IFRS så som de antagits av EU. Styrelsen och verkställande direktören ansvarar även för den interna kontroll som de bedömer är nödvändig för att upprätta en årsredovisning och koncernredovisning som inte innehåller några väsentliga felaktigheter, vare sig dessa beror på oegentligheter eller på fel.

Vid upprättandet av årsredovisningen och koncernredovisningen ansvarar styrelsen och verkställande

direktören för bedömningen av bolagets och koncernens förmåga att fortsätta verksamheten. De upplyser, när så är tillämpligt, om förhållanden som kan påverka förmågan att fortsätta verksamheten och att använda antagandet om fortsatt drift. Antagandet om fortsatt drift tillämpas dock inte om styrelsen och verkställande direktören avser att likvidera bolaget, upphöra med verksamheten eller inte har något realistiskt alternativ till att göra något av detta.

REVISORNS ANSVAR

Våra mål är att uppnå en rimlig grad av säkerhet om huruvida årsredovisningen och koncernredovisningen som helhet inte innehåller några väsentliga felaktigheter, vare sig dessa beror på oegentligheter eller på fel, och att lämna en revisionsberättelse som innehåller våra uttalanden. Rimlig säkerhet är en hög grad av säkerhet, men är ingen garanti för att en revision som utförs enligt ISA och god revisionssed i Sverige alltid kommer att upptäcka en väsentlig felaktighet om en sådan finns. Felaktigheter kan uppstå på grund av oegentligheter eller fel och anses vara väsentliga om de enskilt eller tillsammans rimligen kan förväntas påverka de ekonomiska beslut som användare fattar med grund i årsredovisningen och koncernredovisningen.

Som del av en revision enligt ISA använder vi professionellt omdöme och har en professionellt skeptisk inställning under hela revisionen. Dessutom:

- identifierar och bedömer vi riskerna för väsentliga felaktigheter i årsredovisningen och koncernredovisningen, vare sig dessa beror på oegentligheter eller på fel, utformar och utför granskningsåtgärder bland annat utifrån dessa risker och inhämtar revisionsbevis som är tillräckliga och ändamålsenliga för att utgöra en grund för våra uttalanden. Risken för att inte upptäcka en väsentlig felaktighet till följd

av oegentligheter är högre än för en väsentlig felaktighet som beror på fel, eftersom oegentligheter kan innefatta agerande i maskopi, förfalskning, avsiktliga utelämnanden, felaktig information eller åsidosättande av intern kontroll.

- skaffar vi oss en förståelse av den del av bolagets interna kontroll som har betydelse för vår revision för att utforma granskningsåtgärder som är lämpliga med hänsyn till omständigheterna, men inte för att uttala oss om effektiviteten i den interna kontrollen.
- utvärderar vi lämpligheten i de redovisningsprinciper som används och rimligheten i styrelsens och verkställande direktörens uppskattningar i redovisningen och tillhörande upplysningar.
- drar vi en slutsats om lämpligheten i att styrelsen och verkställande direktören använder antagandet om fortsatt drift vid upprättandet av årsredovisningen och koncernredovisningen. Vi drar också en slutsats, med grund i de inhämtade revisionsbevisen, om huruvida det finns någon väsentlig osäkerhetsfaktor som avser sådana händelser eller förhållanden som kan leda till betydande tvivel om bolagets och koncernens förmåga att fortsätta verksamheten. Om vi drar slutsatsen att det finns en väsentlig osäkerhetsfaktor, måste vi i revisionsberättelsen fästa uppmärksamheten på upplysningarna i årsredovisningen och koncernredovisningen om den väsentliga osäkerhetsfaktorn eller, om sådana upplysningar är otillräckliga, modifiera uttalandet om årsredovisningen och koncernredovisningen. Våra slutsatser baseras på de revisionsbevis som inhämtas fram till datumet för revisionsberättelsen. Dock kan framtida händelser eller förhållanden göra att ett bolag och en koncern inte längre kan fortsätta verksamheten.
- utvärderar vi den övergripande presentationen, strukturen och innehållet i årsredovisningen och koncernredovisningen, däribland upplysningarna, och om årsredovisningen och koncernredovisningen återger de underliggande transaktionerna och händelserna på ett sätt som ger en rättvisande bild.
- inhämtar vi tillräckliga och ändamålsenliga revisionsbevis avseende den finansiella informationen för enheterna eller affärsaktiviteterna inom koncernen för att göra ett uttalande avseende koncernredovisningen. Vi ansvarar för styrning, övervakning och utförande av koncernrevisionen. Vi är ensamt ansvariga för våra uttalanden.

Vi måste informera styrelsen om bland annat revisionens planerade omfattning och inriktning samt tidpunkten för den. Vi måste också informera om betydelsefulla iakttagelser under revisionen, däribland de betydande brister i den interna kontrollen som vi identifierat. Vi måste också förse styrelsen med ett uttalande om att vi har följt relevanta yrkesetiska krav avseende oberoende, och ta upp alla relationer och andra förhållanden som rimligen kan påverka vårt oberoende, samt i tillämpliga fall tillhörande motåtgärder.

Av de områden som kommuniceras med styrelsen fastställer vi vilka av dessa områden som varit de mest betydelsefulla för revisionen av årsredovisningen och koncernredovisningen, inklusive de viktigaste bedömda riskerna för väsentliga felaktigheter, och som därför utgör de för revisionen särskilt betydelsefulla områdena. Vi beskriver dessa områden i revisionsberättelsen såvida inte lagar eller andra författningar förhindrar upplysning om frågan eller när, i ytterst sällsynta fall, vi bedömer att en fråga inte

ska kommuniceras i revisionsberättelsen på grund av att de negativa konsekvenserna av att göra det rimligen skulle väntas vara större än allmänintresset av denna kommunikation.

Rapport om andra krav enligt lagar och andra författningar

UTTALANDEN

Utöver vår revision av årsredovisningen och koncernredovisningen har vi även utfört en revision av styrelsens och verkställande direktörens förvaltning för DistIT AB (publ) för räkenskapsåret 2020 samt av förslaget till dispositioner beträffande bolagets vinst.

Vi tillstyrker att bolagsstämman disponerar vinsten enligt förslaget i förvaltningsberättelsen och beviljar styrelsens ledamöter och verkställande direktören ansvarsfrihet för räkenskapsåret.

GRUND FÖR UTTALANDEN

Vi har utfört revisionen enligt god revisionssed i Sverige. Vårt ansvar enligt denna beskrivs närmare i avsnittet Revisorns ansvar. Vi är oberoende i förhållande till moderbolaget och koncernen enligt god revisorssed i Sverige och har i övrigt fullgjort vårt yrkesetiska ansvar enligt dessa krav. Vi anser att de revisionsbevis vi har inhämtat är tillräckliga och ändamålsenliga som grund för våra uttalanden.

STYRELSENS OCH VERKSTÄLLANDE DIREKTÖRENS ANSVAR

Det är styrelsen som har ansvaret för förslaget till dispositioner beträffande bolagets vinst eller förlust. Vid förslag till utdelning innefattar detta bland annat en bedömning av om utdelningen är försvarlig med hänsyn till de krav som bolagets och koncernens verksamhetsart, omfattning och risker ställer på storleken av moderbolagets och koncernens egna kapital, konsolideringsbehov, likviditet och ställning i övrigt. Styrelsen ansvarar för bolagets organisation och förvaltningen av bolagets angelägenheter. Detta innefattar bland annat att fortlöpande bedöma bolagets och koncernens ekonomiska situation, och att tillse att bolagets organisation är utformad så att bokföringen, medelsförvaltningen och bolagets ekonomiska angelägenheter i övrigt kontrolleras på ett betryggande sätt. Den verkställande direktören ska sköta den löpande förvaltningen enligt styrelsens riktlinjer och anvisningar och bland annat vidta de åtgärder som är nödvändiga för att bolagets bokföring ska fullgöras i överensstämmelse med lag och för att medelsförvaltningen ska skötas på ett betryggande sätt.

REVISORNS ANSVAR

Vårt mål beträffande revisionen av förvaltningen, och därmed vårt uttalande om ansvarsfrihet, är att inhämta revisionsbevis för att med en rimlig grad av säkerhet kunna bedöma om någon styrelseledamot eller verkställande direktören i något väsentligt avseende

- företagit någon åtgärd eller gjort sig skyldig till någon försummelse som kan föranleda ersättningsskyldighet mot bolaget, eller
- ersättningsskyldighet mot bolaget, eller
- på något annat sätt handlat i strid med aktiebolagslagen, årsredovisningslagen eller bolagsordningen.

Vårt mål beträffande revisionen av förslaget till dispositioner av bolagets vinst eller förlust, och därmed vårt uttalande om detta, är att med rimlig grad av säkerhet bedöma om förslaget är förenligt med aktiebolagslagen. Rimlig säkerhet är en hög grad av säkerhet, men ingen garanti för att en revision som utförs enligt god revisionssed i Sverige alltid kommer att upptäcka åtgärder eller försummelser som kan föranleda ersättningsskyldighet mot bolaget, eller att ett förslag till dispositioner av bolagets vinst eller förlust inte är förenligt med aktiebolagslagen.

Som en del av en revision enligt god revisionssed i Sverige använder vi professionellt omdöme och har en professionellt skeptisk inställning under hela revisionen. Granskningen av förvaltningen och förslaget till dispositioner av bolagets vinst eller förlust grundar sig främst på revisionen av räkenskaperna. Vilka tillkommande granskningsåtgärder som utförs baseras på vår professionella bedömning med utgångspunkt i risk och väsentlighet. Det innebär att vi fokuserar granskningen på sådana åtgärder, områden och förhållanden som är väsentliga för verksamheten och där

avsteg och överträdelser skulle ha särskild betydelse för bolagets situation. Vi går igenom och prövar fattade beslut, beslutsunderlag, vidtagna åtgärder och andra förhållanden som är relevanta för vårt uttalande om ansvarsfrihet. Som underlag för vårt uttalande om styrelsens förslag till dispositioner beträffande bolagets vinst eller förlust har vi granskat styrelsens motiverade yttrande samt ett urval av underlagen för detta för att kunna bedöma om förslaget är förenligt med aktiebolagslagen.

Grant Thornton Sweden AB utsågs till DistIT ABs (publ) revisor av bolagsstämman den 20 april 2020 och har varit bolagets revisor sedan 4 maj 2012.

Stockholm den 30 mars 2021
Grant Thornton Sweden AB

Daniel Forsgren
Auktoriserad revisor

DISTITS AKTIE OCH ÄGARE

NOTERINGSPLATS

DistITs aktie är listad på NASDAQ OMX First North sedan 19 april 2011 och på Nasdaq First North Premier Growth Market sedan 28 april 2015. För bolag anslutna till First North Premier krävs en Certified Adviser vilken bland annat skall utöva viss tillsyn. Erik Penser Bank AB är DistITs Certified Adviser.

AKTIEINFORMATION

Kortnamn	DIST
ISIN-kod	SE0003883800
Antal aktier	12 281 961
Handelspost	1 aktie
Röstvärde	1 röst per aktie

AKTIEFAKTA

Aktiens stängningskurs har under året varierat från 26,7 SEK (29,90) som lägst och till 47,5 SEK (50,0) som högst. Aktiens stängningskurs på årets sista handelsdag den 30 december 2020 var 47,4 SEK (41,5) vilket innebar en ökning med 14,22 % i jämförelse med aktiens stängningskurs den sista handelsdagen 2019. DistITs börsvärde uppgick per den 31 december 2020 till 582,2 MSEK (509,7).

Antalet aktieägare i DistIT uppgick den 31 december 2020 till 6 254. Av dessa hade 421 fler än 1 000 aktier vardera. I genomsnitt omsattes 15 252 aktier (23 295) per börsdag under 2020. DistITs aktiekapital uppgick den 31 december 2020 till 24 563 922 SEK fördelat på 12 281 961 aktier.

AKTIEDATA	Kv.1 2020	Kv.2 2020	Kv.3 2020	Kv.4 2020
Aktiedata per avstämningsdagen	2020-03-31	2020-06-30	2020-09-30	2020-12-31
Aktiekurs (SEK)	30,0	34,6	42,0	47,4
Marknadsvärde (MSEK)	368,5	425,0	515,8	582,2
Antal aktier (st.)	12 281 961	12 281 961	12 281 961	12 281 961
Genomsnittligt antal avslut per dag under kvartalet	44	28	35	58
Genomsnittlig handelsvolym per dag under kvartalet (st. aktier/dag)	18 181	17 620	10 013	14 761
Genomsnittlig omsättning per dag under kvartalet (SEK/dag)	695 329	554 348	389 819	605 643

TECKNINGSOPTIONER

Årsmötet 2020 godkände ett erbjudande till ledande befattningshavare om högst 379 854 teckningsoptioner, med åtföljande rätt till teckning av högst 379 854 nya aktier i DistIT AB. Teckningsoptionsprogrammet blev fulltecknat och alla deltagare, nio ledande befattningshavare i DistIT, Aurora, Deltaco och Septon, tog sin fulla allokering. Teckningsoptionerna har ett lösenpris om 50 kronor per aktie.

En extra bolagsstämma i DistIT AB (publ) har den 21 februari 2019 beslutat om utgivande av upp till sammanlagt 300 000 teckningsoptioner. Rätt att teckna teckningsoptionerna nedan ska, med avvikelse från aktieägarnas företrädesrätt, endast tillkomma den verkställande direktören i Bolaget, Robert Rosenzweig. Teckning av aktier kan ske mellan den 8 – 31 mars 2022. En mer fullständig information om teckningsoptioner finns på DistITs hemsida.

TO 5, ISIN-kod: SE0012507192 – 150 000 optioner
TO 6, ISIN-kod: SE0012507200 – 30 000 optioner
TO 7, ISIN-kod: SE0012507218 – 30 000 optioner
TO 8, ISIN-kod: SE0012507226 – 30 000 optioner
TO 9, ISIN-kod: SE0012507234 – 30 000 optioner
TO 10, ISIN-kod: SE0012507242 – 30 000 optioner

OBLIGATIONSÅN

DistIT AB har den 3 maj 2018 emitterat ett fyrfårigt seniort icke-säkerställt obligationslån om 240 mkr inom en ram om 500 mkr. Oblighationslånet förfaller den 16 maj 2022.

Oblighationslånet löper med en kupongränta om 3-månaders Stibor plus 5,0 procent.

Oblighationslånerna har registrerats för handel vid Nasdaq Stockholm den 6 juli 2018. DistIT AB (publ) ägde per den 31 december 2020 nominellt 74,4 MSEK av det egna obligationslånet.

OBLIGATIONSINFORMATION

Namn	DIST 02
Namn	DistIT AB (publ)
ISIN	SE0011166842
CCY	SEK
Kupong	5,000
Slutdatum	2022-05-16

UTDELNING

Styrelsen har föreslagit årsstämman 2021 en vinstutdelning om 2,00 kronor till aktieägarna. Styrelsen finner att full täckning finns för bolagets bundna egna kapital efter den föreslagna vinstutdelningen. Styrelsen finner att den föreslagna utdelningen till aktieägarna är försvarlig med hänsyn till de parametrar som anges i 17 kap 3§ andra och tredje styckena i aktiebolagslagen angående verksamhetens art, omfattning och risker samt konsolideringsbehov, likviditet och ställning i övrigt. Styrelsen bedömer att bolagets och koncernens egna kapital efter den föreslagna vinstutdelningen kommer att vara tillräckligt stort i relation till verksamhetens art, omfattning och risker. Styrelsen beaktar i sammanhanget bland annat bolagets och koncernens historiska utveckling, budgeterad utveckling, investeringsplaner och konjunkturläget.

Föreslagen utdelning utgör 7,0 % av bolagets egna kapital och 5,4 % av koncernens totala egna kapital. Bolagets och koncernens soliditet är god med beaktande av de förhållanden som råder inom branschen. Mot denna bakgrund anser styrelsen att bolaget och koncernen har goda förutsättningar att ta framtida affärsrisker och även tåla eventuella förluster. Planerade investeringar har beaktats vid bestämmandet av den föreslagna vinstutdelningen. Vinstutdelningen kommer heller inte att negativt påverka bolagets och koncernens förmåga att göra ytterligare affärsmässigt motiverade investeringar enligt antagna planer. Den föreslagna vinstutdelningen kommer inte att påverka bolagets och koncernens förmåga att i rätt tid infria sina betalningsförpliktelser.

Styrelsen har övervägt övriga kända förhållanden som kan ha betydelse för bolagets och koncernens ekonomiska ställning och som inte beaktats inom ramen för det ovan anförda. Därvid har ingen omständighet framkommit som gör att den föreslagna utdelningen inte framstår som försvarlig. Vad beträffar företagets resultat och ställning i övrigt hänvisas till resultat- och balansräkningar med tillhörande noter. Årsredovisningen och koncernredovisningen har godkänts för utfärdande av styrelsen den 30 mars 2021. Moderbolagets och koncernens resultat- och balansräkningar blir föremål för fastställande på årsstämman den 29 april 2021.

BEMYNDIGANDE

Årsstämman 2019 bemyndigade styrelsen att besluta om nyemission av aktier i samband med avtal om företagsförvärv. Bemyndigandet omfattade högst 1 228 000 aktier, motsvarande högst 10 % av bolagets befintliga aktiekapital på dagen för årsstämman. Styrelsen har under året inte använt stämmans bemyndigande.

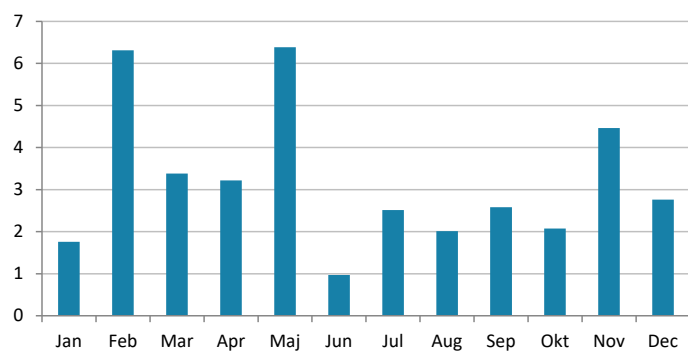
AKTIEKAPITALET UTVECKLING

År	Transaktion	Kvotvärde	Förändring av antalet aktier	Totalt antal aktier	Förändring av aktiekapital	Totalt aktiekapital, SEK
2011	Utdelning från Intoi AB	2		11 053 961		22 107 922
2014	Utbyte av konvertibel	2	1 228 000	12 281 961	2 456 000	24 563 922

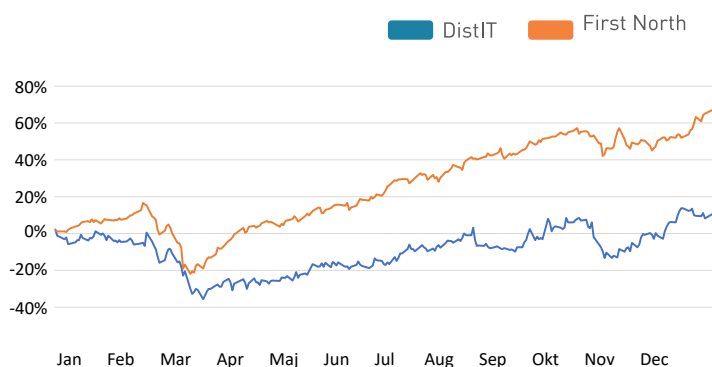
DE 10 STÖRSTA AKTIEÄGARNA 2020-12-31

Namn	Antal aktier	Andel kapital och röster (%)
ATHANASE INDUSTRIAL PARTNER	3 211 193	26,1%
RIBBSKOTTET AB	1 550 000	12,6%
FÖRSÄKRINGSAKTIEBOLAGET, AVANZA PENSION	1 023 996	8,3%
HUMLE KAPITALFÖRVALTNING AB	705 176	5,7%
THEODOR JEANSSON	501 254	4,1%
HAJSKÄRET INVEST AB	358 459	2,9%
TAMT AB	292 051	2,4%
MÅNS OLA FLODBERG	202 000	1,6%
JONAS MÅRTENSSON	200 092	1,6%
KRISTOFFER JEANSSON	200 000	1,6%
SUMMA DE 10 STÖRSTA ÄGARNA	8 244 221	67,1%
SUMMA ÖVRIGA ÄGARE	4 037 740	32,9%
TOTALT	12 281 961	100,0%

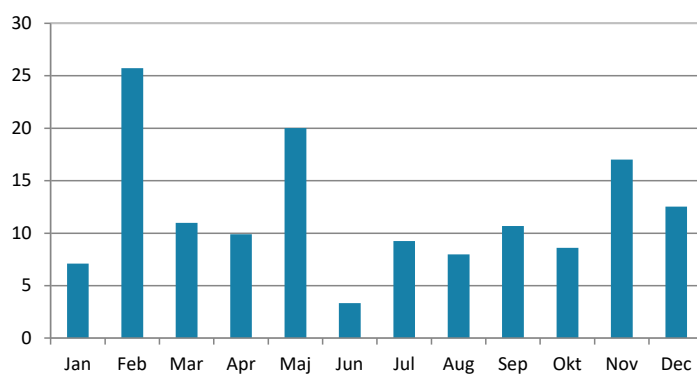
OMSÄTTNING (100 000-TAL)



DISTIT AKTIEUTVECKLING (PROCENT) JAN-DEC 2020



OMSÄTTNING (MSEK)



AKTIEFÖRDELNING DEN 31 DECEMBER 2020

INNEHAV	AKTIEÄGARE	ANTAL AKTIER
1-500	5 512	441 376
501-1000	321	255 429
1001-5000	305	700 383
5001-10000	41	296 729
10001-15000	23	293 522
15001-20000	8	141 719
20001-	44	10 152 803
TOTALT	6 254	12 281 961

STYRELSE, LEDANDE BEFATTNINGSHAVARE OCH REVISORER

STYRELSE



STEFAN CHARETTE, ORDFÖRANDE

Stefan Charette, född 1972, ledamot sedan 2016, är idag ordförande i Athanase Industrial Partners Ltd. Stefan har tidigare varit VD i de börsnoterade företagen Creades AB, Investment AB Öresund och AB Custos samt VD för industriföretaget Brokk AB. Stefan har erfarenhet från femton börsstyrelser varav fem som ordförande.

Övriga styrelseuppdrag: Styrelseordförande i Haldex AB och Catella Fondförvaltning AB samt styrelseledamot i Actic Group AB, Alcadon Group AB, Zalaris AB och Zutec Ltd.

Aktieinnehav i DistIT AB: 13 000 aktier.

Representerar Athanase Industrial Partners II AB, Athanase Industrial Partners Fond II och Athanase Industrial Partners II som sammantaget innehar 3 211 193 aktier i DistIT AB.



JONAS MÅRTENSSON, LEDAMOT

Jonas Mårtensson, född 1963, ledamot sedan 2011, är anställd på Altied AB sedan 2006 där han även är delägare och styrelseledamot. Jonas har under 17 år arbetat på investmentbanker (SEB Enskilda, Maizels, Westerberg & Co samt Nordea) som rådgivare inom företagsöverlåtelser samt med kapitalanskaffningar och börsnoteringar.

Övriga styrelseuppdrag: Styrelseordförande i OPP Owner AB och Ownpower Projects Europe AB samt styrelseledamot i Alcadon Group AB, Slitevind AB, dLaboratory Sweden AB, CLN Sverige AB, Altied AB, JNM Invest AB och DO Intrassenter AB.

Aktieinnehav i DistIT AB: 200 092 aktier (eget och via bolag).



CHARLOTTE HANSSON, LEDAMOT

Charlotte Hansson, född 1962, ledamot sedan 2012, är ägare och VD för Scandinavian Insight Consulting AB. Charlotte har mer än 25 års kommersiell erfarenhet från transport och logistik branschen samt Life Science bland annat som VD i MTD Morgontidig Distribution i Sverige och Jetpak Sverige samt andra ledande kommersiella befattningar.

Övriga styrelseuppdrag: Styrelseordförande i Orio AB och Link Top Holding A/S samt ledamot i Bergman & Beving AB, Green Cargo AB, Probi AB, Stena Trade & Industry AB, Senergia Nordic AB och Scandinavian Insight Consulting AB.

Aktieinnehav i DistIT AB: 23 900 aktier (eget, närstående och via bolag).



ANDERS BLADH, LEDAMOT

Anders Bladh, född 1958, ledamot sedan 2018, är sedan 1992 VD i Intervalor AB och har tidigare styrelseerfarenhet från finansbranschen, bland annat Erik Penser Fonder, sedermera Evli Fonder. Anders är genom Ribbskottet AB den näst största aktieägaren i DistIT AB. Anders har från Handelsbanken en tidigare lång erfarenhet av mergers & acquisitions och även under tio år som VD för fastighetsbolag i Holland.

Övriga styrelseuppdrag: Styrelseledamot i Intervalor AB, Ribbskottet AB och Rimturs AB.

Aktieinnehav i DistIT AB: 167 624 aktier (närstående och via kapitalförsäkring).

Representerar Ribbskottet AB som innehar 1 550 000 aktier i DistIT AB.

Samtliga styrelseledamöter ansågs av valberedningen inför årsstämman 2021 vara oberoende i förhållande till Bolaget och bolagsledningen. Två av ledamöterna inför årsstämman 2021 ansågs av valberedningen vara beroende i förhållande till Bolagets större ägare. Ledamoten Stefan Charette ansågs av valberedningen vara beroende i förhållande till en av Bolagets större ägare, Athanase Industrial Partner och Anders Bladh ansågs av valberedningen vara beroende i förhållande till en av Bolagets större ägare, Ribbskottet AB.

LEDNING



ROBERT ROSENZWEIG, VD OCH KONCERNCHIEF

Robert har en utbildning i internationell ekonomi och språk och mer än 25 års erfarenhet av att arbeta internationellt i företag som Alfa Laval, Nobia och Swedish Match. Han har en lång och gedigen internationell erfarenhet av distributionsverksamhet och tillväxt både organiskt och genom förvärv. Närmast kommer han från kontraktstillverkaren Note där han varit operativ chef i åtta år.

Övriga styrelseuppdrag: -

Aktieinnehav i DistIT AB: 141 687 (eget och närstående)

Antal optioner i DistIT AB: 370 077



PHILIP GUNNARSSON, CFO

Philip Gunnarsson, född 1987, har en masterexamen inom finans från Imperial College London, kandidatexamen inom företagsekonomi samt nationalekonomi från Uppsala Universitet och utförda studier vid Singapore Management University. Närmast kommer Philip från en investerarroll på Athanase Industrial Partner och dessförinnan lång erfarenhet av M&A och företagsfinansiering från Citigroup i London och Stockholm.

Övriga styrelseuppdrag: -

Aktieinnehav i DistIT AB: 32 969 (eget och via bolag)

Antal optioner i DistIT AB: 41 205

REVISORER – Grant Thornton Sweden AB

Auktoriserad revisor Daniel Forsgren på Grant Thornton Sweden AB är huvudansvarig revisor för bolaget fram till årsstämman 2021.

ÖVRIG INFORMATION

Ingen av tidigare nämnda styrelseledamöter och/eller ledande befattningshavare har dömts i bedrägerirelaterade mål under de senaste fem åren, varit inblandad i konkurs, likvidation eller konkursförvaltning i egenskap av styrelseledamot eller ledande befattningshavare; varit utsatt för officiella anklagelser och/eller sanktioner från myndigheter samt förbjudits av domstol att ingå som medlem i ett bolagsstyrelse eller ledningsgrupp eller på ett annat sätt idka näringsverksamhet under de senaste fem åren.

Ingen av tidigare nämnda styrelseledamöter och/eller ledande befattningshavare har några familjerelationer till varandra. Det föreligger inga intressekonflikter mellan styrelseledamöternas och/eller ledande befattningshavarnas plikter gentemot DistIT och deras privata intressen och/eller andra plikter utöver det som framgår i Bolagsbeskrivningen. Det har inte förekommit särskilda överenskommelser med större aktieägare, kunder och leverantörer, enligt vilka någon av ovan nämnda styrelseledamöter och/eller ledande befattningshavare valts

in som styrelseledamot eller annan ledande befattning. Vidare har ingen av styrelseledamöterna, de ledande befattningshavarna eller revisorerna innevarande, föregående eller tidigare räkenskapsår haft någon direkt eller indirekt delaktighet i affärstransaktioner med bolaget, vilka varit ovanliga till sin karaktär vad avser villkoren.

**Kontorsadressen till styrelseledamöterna,
Robert Rosenzweig och Philip Gunnarsson är:**

DistIT AB (publ)
Glasfibergatan 8
125 45 Älvsjö

DEFINITIONER	BESKRIVNING	SYFTE
Operativt kassaflöde	Kassaflöde från den löpande verksamheten samt investeringsverksamheten.	Det operativa kassaflödet är ett mått som visar om ett företag kan generera ett tillräckligt kassaflöde för att upprätthålla och utvidga sin verksamhet.
Bruttomarginal:	Bruttoresultatet i procent av periodens nettoomsättning.	-
EBITDA-marginal	Rörelseresultat före avskrivningar i procent av periodens nettoomsättning.	EBITDA är ett mått som är relevant för en investerare som vill förstå resultatgenereringen före investeringar i anläggningstillgångar.
EBIT-marginal:	Rörelseresultat efter avskrivningar i procent av periodens nettoomsättning.	EBITDA är ett mått som är relevant för en investerare som vill förstå resultatgenereringen efter investeringar i anläggningstillgångar.
Nettomarginal	Periodens resultat i procent av nettoomsättningen.	-
Sysselsatt kapital:	Summa tillgångar minskat med ej räntebärande avsättningar och skulder.	Nyckeltalet används vid beräkning av avkastning på sysselsatt kapital.
Avkastning på sysselsatt kapital	Rörelseresultat efter avskrivningar i procent av genomsnittligt sysselsatt kapital.	Nyckeltalet är användbart för att mäta effektivitet och lönsamhet. Det visar bolagets avkastning på det sysselsatta kapitalet oberoende av hur bolaget är finansierat. Detta eftersom man tar med både eget kapital och skulder i beräkningen.
Avkastning på eget kapital:	Periodens resultat i procent av genomsnittligt eget kapital.	Nyckeltalet används för att bedöma bolagets förmåga att skapa avkastning och generera vinst.
Nettoskuld	Skulder till kreditinstitut, obligationslån samt övriga räntebärande skulder, minus kassa och bank.	Nyckeltalet är användbart för användarna av den finansiella rapporten som ett komplement för att bedöma möjlighet till utdelning, att genomföra strategiska investeringar samt att bedöma koncernens möjligheter att leva upp till finansiella åtaganden.
Soliditet:	Eget kapital i procent av balansomslutningen vid periodens slut.	Nyckeltalet används för att bedöma bolagets långsiktiga betalningsförmåga samt den finansiella stabiliteten och risken i bolaget.
Skuldsättningsgrad	Nettoskuld i relation till eget kapital vid periodens slut.	Nyckeltalet används för att beskriva företagets finansiella risk.
Resultat per aktie:	Periodens nettoresultat hänförligt till moderbolagets aktieägare dividerat med genomsnittligt antal aktier under perioden.	Nyckeltalet används för att bedöma värderingen av aktien i förhållande till vinsten.
Övrigt totalresultat	Periodens omräkningsdifferens vid omräkning av utländska dotterbolag.	-
Räntetäckningsgrad	Rörelseresultat före avskrivningar genom finansnetto (12 månader)	Nyckeltalet används som ett mått på företagets förmåga att betala ränta på sina utestående skulder.

FINANSIELL FLERÅRSÖVERSIKT 2016–2020

RESULTATRÄKNING, MSEK	2020	2019	2018	2017	2016
Rörelsens intäkter / Nettoomsättning	2 358,2	2 330,9	2 272,1	1 780,6	1 542,3
Resultat					
Rörelseresultat före avskrivningar (EBITDA)	113,9	71,4	83,4	71,2	64,9
Rörelseresultat efter avskrivningar (EBIT)	87,4	16,1	72,2	59,1	52,6
Resultat efter finansiella poster	68,9	4,0	55,9	53,7	47,2
Periodens resultat kvarvarande verksamhet	58,0	-3,2	43,9	43	43
Periodens resultat utdelad verksamhet	0,0	0,0	0,0	41,3	429,7
Marginalmåt					
Bruttomarginal %	22,0	21,9	21,7	22,9	23,6
EBITDA-marginal %	4,8	3,1	3,7	4,0	4,2
EBIT-marginal %	3,7	0,7	3,2	3,3	3,4
Nettomarginal %	2,5	1,8	1,9	2,3	27,9
BALANSRÄKNING, MSEK					
Goodwill	89,5	89,8	88,0	77,2	36,3
Övriga immateriella anläggningstillgångar	18,8	24,4	47,1	49,4	57,1
Materiella anläggningstillgångar	37,5	47,6	48,8	47,9	46,5
Finansiella anläggningstillgångar	1,9	1,9	1,8	1,5	31,4
Uppskjuten skattefordran	4,4	8,3	8,6	7,1	6,2
Summa anläggningstillgångar	152,1	172,0	194,3	183,1	177,5
Likvida medel	53,7	10,6	42,9	76,9	95,4
Övriga omsättningstillgångar	947,0	893,9	973,0	849,4	737,2
Summa omsättningstillgångar	1 000,7	904,5	1 015,9	926,3	832,6
SUMMA TILLGÅNGAR	1 152,8	1 076,5	1 210,2	1 109,4	1 010,1
Summa eget kapital	442,2	395,4	365,0	338,3	339,7
Innehav utan bestämmande inflytande	12,6	12,1	9,8	16,3	8,4
Räntebärande långfristiga skulder	183,0	211,5	230,4	90,5	89,9
Avsättningar	6,9	6,3	8,5	7,3	4,0
Summa långfristiga skulder	189,9	217,8	238,9	97,8	93,9
Räntebärande kortfristiga skulder	15,1	35,1	45,8	214,3	162,4
Övriga kortfristiga skulder	493,0	416,1	550,7	442,7	405,7
Summa kortfristiga skulder	508,1	451,2	596,5	657,0	568,1
SUMMA SKULDER OCH EGET KAPITAL	1 152,8	1 076,5	1 210,2	1 109,4	1 010,1
KASSAFLÖDE, MSEK					
Kassaflöde från den löpande verksamheten	90,6	9,8	70,2	11,5	-30,3
Nettoinvesteringar	-17,5	-2,4	-4,1	-1,6	-11,4
Operativt kassaflöde	73,1	-12,2	66,1	9,9	-41,7
NYCKELTAL					
Personal					
Medelantal anställda	251	266	249	242	212
Antal anställda vid periodens utgång	259	259	263	252	223
Avkastningstal, rullande fyra kvartal					
Avkastning på sysselsatt kapital %	13,4	2,5	11,1	9,4	9,7
Avkastning på eget kapital %	13,1	-0,8	12,0	11,8	50,6
Finansiella mått					
Netto räntebärande skulder	-144,4	-236,0	-233,3	-227,9	-126,9
Soliditet %	39,5	37,9	31,0	32,0	34,5
Skuldsättningsgrad ggr	0,3	0,6	0,6	0,6	0,5

ÅRSSTÄMMA

DistIT AB (publ), org.nr. 556116-4384, ("Bolaget") har kallat till årsstämma torsdagen den 29 april 2021 kl. 16.00 på Konferens Spårvagnshallarna, Birger Jarlsgatan 57 A, Stockholm. Inregistrering börjar kl. 15.45.

På grund av coronapandemin kommer ingen förtäring att serveras och aktieägarna uppmuntras att i så stor uträkning som möjligt utöva sin rösträtt genom poströstning istället för att närvara fysiskt på stämman.

KALLELSE

Kallelse har skett genom annonsering i Post- och Inrikes Tidningar och via Bolagets hemsida www.distit.se. Kallelse och de handlingar som hålls tillgängliga inför bolagsstämman skickas kostnadsfritt till de aktieägare som begär det och uppger sin postadress. Sådan begäran kan ske via telefon 08 – 518 169 42, via e-post bolagsstamma@distit.se eller per brev till adressen DistIT AB (publ), "Årsstämma" Att: Philip Gunnarsson, Glasfibergatan 8, 125 45 Älvsjö.

Rätt att deltaga och anmälan

Aktieägare som önskar delta i stämman ska

- **dels** vara införd i den av Euroclear Sweden AB förda aktieboken onsdagen den 21 april 2021,
- **dels** anmäla sin avsikt att delta i årsstämman senast fredagen den 23 april 2021, under adress DistIT AB (publ), "Årsstämma" Att: Philip Gunnarsson, Glasfibergatan 8, 125 45 Älvsjö eller per telefon 08-518 169 42 eller telefax 08-555 762 19 eller via e-post till bolagsstamma@distit.se

Vid anmälan ska namn, adress, telefonnummer, person- eller organisationsnummer, aktieinnehav samt, i förekommande fall, uppgift om ombud och/eller ställföreträdare anges. Om aktieägaren avser att medföra biträde till stämman, ska antal och namn på biträde anmälas hos Bolaget enligt ovan.

Aktieägare, som låtit förvaltarregistrera sina aktier genom banks notariatavdelning eller annan förvaltare, måste senast onsdagen den 21 april 2021 tillfälligt hos Euroclear Sweden AB inregistrera aktierna i eget namn. Aktieägare bör i god tid före denna dag hos förvaltaren begära omregistrering av aktierna. Rösträtsregistrering som av aktieägare har begärts i sådan tid att registreringen har gjorts av förvaltaren senast fredagen den 23 april 2021 kommer dock att beaktas vid framställningen av aktieboken.

Aktieägare som företräds genom ombud ska utfärda skriftlig, dagtecknad fullmakt för ombudet som på dagen för stämman inte får vara äldre än fem år. Om fullmakten utfärdats av juridisk person ska bestyrkt kopia av registreringsbevis eller motsvarande behörighetshandling, utvisande behörig firmatecknare bifogas. Fullmakten i original samt eventuellt registreringsbevis bör i god tid före stämman insändas per brev till Bolaget på ovan angiven adress.

Anmälnings- och fullmaktsformulär kan laddas ner från Bolagets webbplats.

Poströstning

Aktieägarna får utöva sin rösträtt vid stämman genom att rösta på förhand, s.k. poströstning, enligt lag (2020:198) om tillfälliga undantag för att underlätta genomförandet av bolags- och föreningsstämmor. Information och instruktioner om hur poströstning går till finns på Bolagets hemsida www.distit.se.

Behandling av personuppgifter

Personuppgifter avseende aktieägare som hämtats från aktieboken, anmälan till stämman samt uppgifter om ombud och biträden kommer att användas för registrering, upprättande av röstlängd för stämman och, i förekommande fall, stämmoprotokoll. Personuppgifterna hanteras i enlighet med dataskyddsförordningen (Europaparlamentets och Rådets förordning (EU) 2016/679). För ytterligare information om Bolagets behandling av personuppgifter och dina rättigheter, se Bolagets hemsida, www.distit.se under rubriken "http://distit.se/sv/om-distit/hantering-av-personuppgifter/" (som finns under avsnittet "Om DistIT" och rubriken "Hantering av personuppgifter").

UTDELNING OCH AVSTÄMNINGSdag

Styrelsen föreslår årsstämman en ordinarie utdelning om 2 SEK per aktie för räkenskapsåret 2020. Som avstämningsdag för rätt att erhålla utdelning föreslår styrelsen måndagen den 3 maj 2021. Om årsstämman beslutar enligt förslaget beräknas utdelningen komma att utbetalas via Euroclear Sweden AB fredagen den 7 maj 2021.

KOMMANDE RAPPORTTILLFÄLLEN

DELÅRSRAPPORT JANUARI – MARS 2021.

29 april 2021 kl. 08:00.

HALVÅRSRAPPORT JANUARI – JUNI 2021.

18 augusti 2021 kl. 08:00.

DELÅRSRAPPORT JANUARI – SEPTEMBER 2021.

22 oktober 2021 kl. 08:00.

ADRESSER

DistIT AB

Glasfibergatan 8
125 45 Älvsjö
Tel: +46 8-555 76 200
www.distit.se

Aurora Group Holding A/S

Lautruphøj 5-7
2750 Ballerup
Tel: +45 44 85 82 00

Aurora Group Danmark A/S

Lautruphøj 5-7
2750 Ballerup
Tel: +45 44 85 82 00
www.auroragroup.eu

Aurora Group Finland OY

Sinimäentie 8B
02630 Espoo
Tel: +358 20-743 8060
www.auroragroup.eu

Aurora Group Norge AS

Kjøpmannsgata 34
7500 Stjørdal
Tel: +47 73 82 94 40
www.auroragroup.eu

Aurora Group Sverige AB

C/O DistIT AB
Glasfibergatan 8
125 45 Älvsjö
Tel: +46 8-564 90 850
www.auroragroup.se

Aurora Group Sverige Lilla Edet

Stenhusvägen 19
463 35 Göta
Tel: +46 520-145 00
www.hanestrom.com

SweDeltaco AB

Glasfibergatan 8
125 45 Älvsjö
Tel: +46 8-555 76 200
www.deltaco.se

FinDeltaco OY

Hämeenkatu 13 b
33230 Tampere
Tel: +358 20-712 0390
www.deltaco.fi

DanDeltaco A/S

Lautruphøj 5-7
2750 Ballerup
Tel: +45 3886 9171
www.deltaco.dk

NorDeltaco AS

Gjellebekkstubben 10
3420 Lierskogen
Tel: +47 22 830 906
www.deltaco.no

Deltaco Baltic UAB

R. Kalantos gatvė 32
Kaunas 52495, Litauen
Tel: +370 37 302 900
www.deltacobaltic.eu

Winther Wireless AB

Sågvägen 38
184 40 Åkersberga
Tel: +46 8-551 18 787
www.wintherwireless.se

Septon Holding AB

C/o Swedeltaco AB
Glasfibergatan 8
125 45 Älvsjö

Septon Electronic AB

Uggledalsvägen 23
427 40 Billdal
Tel: +46 31 939 280
www.septon.se

Septon Norge Holding AS

C/o LydRommet AS
Thorvald Meyers Gate 7
0555 Oslo
Tel: +46 31 939 280
www.septon.se

LydRommet Danmark A/S

Sindalsvej 47
8240 Risskov
Tel: +45 87 36 2070
www.lydrommet.dk

LydRommet AS

Thorvald Meyers Gate 7
0555 Oslo
Tel: +47 23 23 2800
www.lydrommet.no

LiteNordic AB

Uggledalsvägen 23
427 40 Billdal
Tel: +46 31 939 280
www.septon.se

LiteNordic AS

C/o LydRommet
Thorvald Meyers Gate 7
0555 Oslo
Tel: +46 31 939 280
www.septon.se

LiteNordic ApS

C/o LydRommet A/S
Sindalsvej 47
8240 Risskov
Tel: +46 31 939 280
www.septon.se

Tight Led Scandinavia AB

Uggledalsvägen 23
427 40 Billdal
Tel: +47 23 23 2800
www.lydrommet.no

UAB Sominis Technology

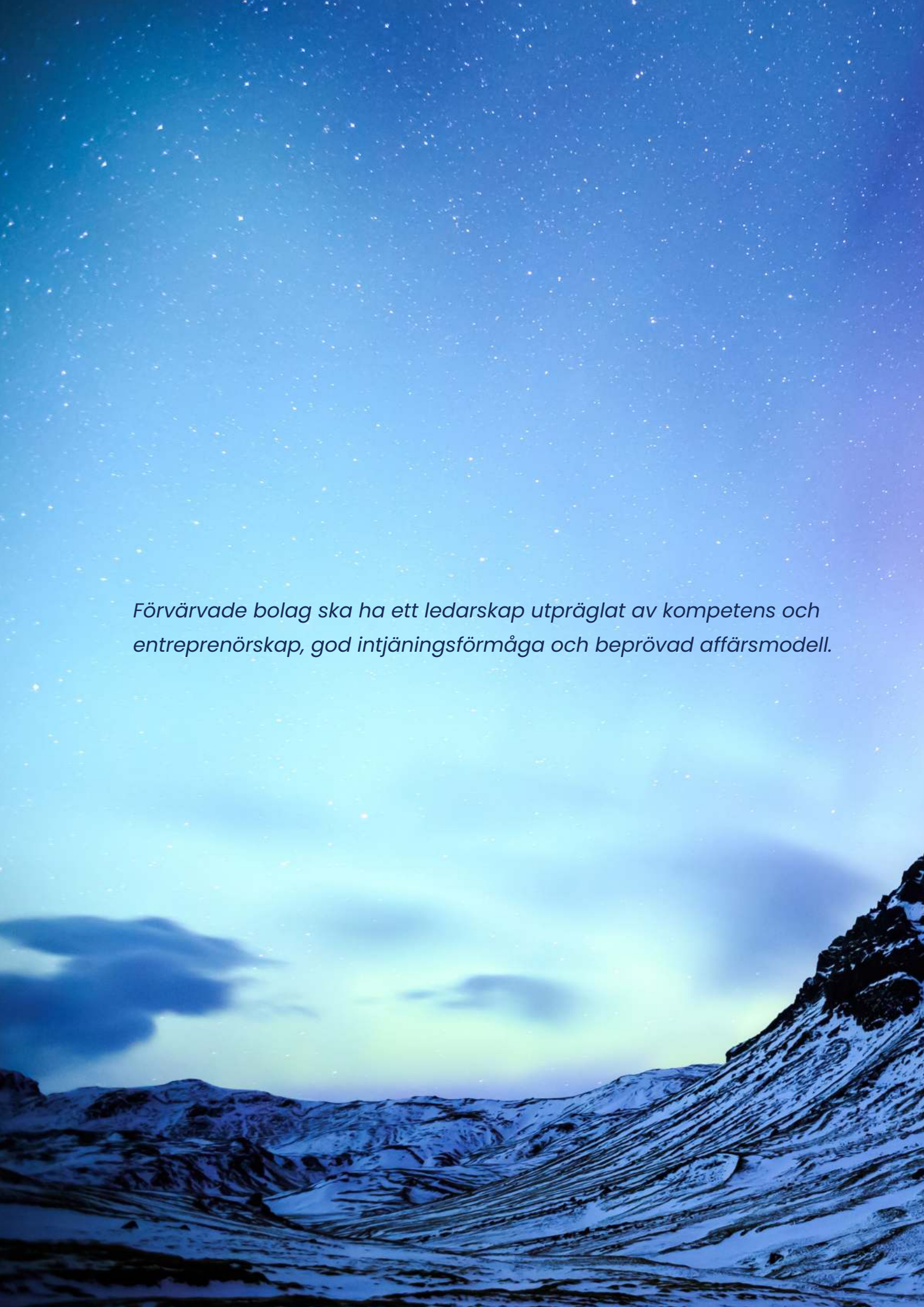
Žygio g. 93, Vilnius
LT-08234, Lithuania
Tel: +37 06 85 36 058
www.somistechnology.eu

UAB Tarpo Klavisas

Verkių g. 29, Vilnius
LT-09108, Lithuania
Tel: +37 06 85 36 058

Erik Penser Bank / Certified Adviser

Appelbergsgatan 27
103 91 Stockholm
Tel: +46 8-463 80 00
www.penser.se



*Förvärvade bolag ska ha ett ledarskap utpräglat av kompetens och
entreprenörskap, god intjäningsförmåga och beprövad affärsmodell.*





The logo consists of the text "DIST IT" in a dark blue, sans-serif font. The "IT" is positioned to the right of "DIST". A white right-pointing triangle is superimposed over the "IT", with its base aligned with the top of the letters and its tip pointing to the right.

DIST IT

DistIT AB (publ)

Glasfibergatan | 125 45 Älvsjö | +46 8 555 76 200

Valberedningens uppdaterade förslag till årsstämman i DistIT AB (publ) den 29 april 2021¹

Valberedningen i DistIT AB, ("Bolaget"), har inför årsstämman 2021 utsetts i enlighet med de principer som årsstämman 2020 beslutade. Detta innebär att;

- Styrelsens ordförande senast den 15 oktober 2020 har sammankallat de tre röstmässigt största aktieägarna eller ägare representerande de största ägargrupperna i Bolaget, vilka sedan har utsett en ledamot var till valberedningen.
- Därutöver har styrelsens ordförande ingått i valberedningen.
- Valberedningen har inför årsstämman 2021 bestått av Anders Bladh (Ribbskottet AB), Daniel Nyhrén (Athanase Industrial Partners II AB och Athanase Industrial Partners Fond II), Carl Rosvall (eget innehav) och styrelsens ordförande Stefan Charette.
- Valberedningens sammansättning offentliggjordes genom en pressrelease samt på Bolagets hemsida den 22 oktober 2020.
- Valberedningens ordförande har varit Daniel Nyhrén.
- Valberedningen har haft tre protokollförda sammanträden sedan oktober 2020 jämte ett antal telefonkontakter, möten och kontakter med enskilda styrelsemedlemmar.

Punkt 2. Val av ordförande vid stämman.

Valberedningen föreslår att Anders Bladh utses till ordförande vid årsstämman, eller vid hans förhinder den som valberedningen senare kan komma att föreslå.²

Punkt 12. Redogörelse för valberedningens arbete.

Valberedningens ordförande Daniel Nyhrén kommer att muntligen kort redogöra för valberedningens arbete inför årsstämman 2021. I övrigt hänvisas till nedanstående redogörelse för hur valberedningens arbete har bedrivits.

Baserat på en sammanställning över ägandet i Bolaget den 31 augusti 2020 har styrelsens ordförande Stefan Charette sammankallat de fyra största ägarna till ett första arbetsmöte. Försäkringsaktiebolaget Avanza Pension AB, Bolagets då tredje största ägare av aktier och röster och vars aktier är förvaltarregistrerade, kan ej utöva rösträtt och kan därmed inte ingå i valberedningen. Valberedningen kom att bestå av Anders Bladh (utsedd av och representerande Ribbskottet AB), Daniel Nyhrén (utsedd av och representerande Athanase Industrial Partners II AB och Athanase Industrial Partners Fond II), Carl Rosvall (eget innehav) tillsammans med Stefan Charette (styrelsens ordförande). Inga ytterligare personer har adjungerats. Pressrelease om valberedningens sammansättning och uppdrag offentliggjordes den 22 oktober 2020.

Bolagets arbete med bolagsstyrning är till stora delar inspirerad av "Svensk kod för bolagsstyrning" ("Koden") och uppfyller förutom nedan angivet de riktlinjer beträffande oberoende som framgår av Koden. Anders Bladh och Stefan Charette, är båda styrelseledamöter i bolaget och representerar aktieägare med vardera mer än tio procent av aktierna och rösterna. Valberedningen avviker därmed från Koden. Anledningen till denna avvikelse är att deltagande i

¹ Uppdateringen avser endast förslag till ordförande vid årsstämman.

² Valberedningen föreslog i mars 2021 att Stefan Charette utses till ordförande vid årsstämman. Valberedningen föreslår nu istället att Anders Bladh utses till ordförande vid årsstämman, eller vid hans förhinder den som valberedningen senare kan komma att föreslå. Valberedningens förslag är i övrigt oförändrat.

valberedningen är en central del i utövandet av ägande av aktier i Bolaget. Valberedningen representerar en bred erfarenhet av arbete i styrelser och nomineringsförfaranden. Daniel Nyhrén utsågs vid det första arbetsmötet till valberedningens ordförande.

Vid det första arbetsmötet diskuterades bland annat styrelseprofiler och styrelsens uppgifter och gicks igenom styrelsens arbetsordning. Därutöver beslutades om hur styrelseutvärderingen skulle ske.

Mellan det första och andra mötet gjordes styrelseutvärdering samt enskilda intervjuer med alla ledamöter.

Under det andra mötet gicks igenom hur styrelsen och revisorn ska arvoderas och att eventuellt arbete utöver styrelsearbete ska ske på marknadsmässiga grunder och vara överenskommet direkt mellan Bolaget och den ledamot det berör. Omfattningen av dessa konsultarvoden ska särskilt redovisas i årsredovisningen.

Mellan det andra och tredje mötet har flertalet potentiella kandidater intervjuats och utvärderats.

Det tredje mötet i valberedningen gick igenom både den skriftliga och muntliga genomförda styrelseutvärderingen och huruvida en förändring skulle ske av styrelsens sammansättning och antalet ledamöter. Valberedningen beslutade i enlighet med sitt uppdrag förslag att framläggas till årsstämman 2021 beträffande;

- val av ordförande för stämman.
- antalet styrelseledamöter och suppleanter.
- ersättning och arvode till styrelse och revisor.
- val av styrelse och styrelseordförande.
- val av revisor.
- principer för valberedningen.

Valberedningen har i sina diskussioner och i sina framlagda förslag beaktat ledamöternas kompetens, erfarenhet och bakgrund och att en jämn könsfördelning inom styrelsen ska eftersträvas.

Valberedningen är medveten om att styrelsen för närvarande endast består av en kvinna och kommer att särskilt beakta detta framöver.

Det noteras att Stefan Charette och Anders Bladh är jäviga och har därmed inte deltagit i vare sig beredningen eller beslutet beträffande valberedningens förslag till styrelsearvode och styrelseledamöter. Det noteras vidare att Stefan Charette är jävig och har därmed inte deltagit i vare sig beredningen eller beslutet beträffande förslag till styrelsens ordförande.

Punkt 13. Beslut om antalet styrelseledamöter och revisorer.

Valberedningen föreslår att styrelsen skall bestå av fem styrelseledamöter och att inga styrelsesuppleanter skall utses. Valberedningen föreslår, på rekommendation av Bolagets styrelse, att antalet revisorer, för tiden intill slutet av nästa årsstämma, skall vara en med ett registrerat revisionsbolag med en huvudansvarig revisor och ingen revisorssuppleant.

Punkt 14. Beslut om styrelse- och revisorsarvoden.

Valberedningen föreslår ett sammanlagt arvode om 1 075 000 kronor (fg. år 900 000 kronor) som fördelas enligt följande;

- Styrelsens ordförande: 375 000 SEK (fg. år 375 000)
- Övriga ledamöter som inte är anställda i Bolagets koncern: 175 000 SEK per ledamot (fg. år 175 000).

Arvode skall ej utgå för kommittéarbete då inget sådant arbete förekommer utan hanteras av

styrelsen i sin helhet.

Valberedningen föreslår att eventuellt arbete utöver ordinarie styrelsearbete skall ske på marknadsmässiga grunder och vara överenskommet direkt mellan Bolaget och den ledamot det berör. Detta förfarande har även tillämpats tidigare år och omfattningen av dessa konsultarvoden redovisas särskilt i årsredovisningen.

Arvode åt revisorn föreslås utgå enligt redovisade och godkända kostnader.

Punkt 15. Val av styrelseledamöter, styrelseordförande och revisor.

Till styrelseledamöter föreslår valberedningen, för tiden intill slutet av den årsstämma som hålls under det nästföljande räkenskapsåret, omval av Stefan Charette, Charlotte Hansson, Jonas Mårtensson och Anders Bladh samt nyval av Mikael Nilsson. Valberedningen föreslår att Stefan Charette väljs som styrelsens ordförande.

Presentation av nuvarande och föreslagna ledamöter framgår på Bolagets webbplats. Valberedningens fullständiga förslag, yttrande och motivering samt hur valberedningens arbete har bedrivits går även att finna på Bolagets webbplats.

Valberedningen föreslår, efter rekommendation av Bolagets styrelse, omval av det registrerade revisionsföretaget Grant Thornton Sweden AB som Bolagets revisor för tiden intill årsstämman 2021. Grant Thornton Sweden AB har meddelat att om årsstämman beslutar enligt valberedningens förslag kommer auktoriserad revisor Therése Utengen att utses till ny huvudansvarig revisor.

Stockholm i april 2021

Valberedningen inför årsstämman 2021

Valberedningens motivering till årsstämman i DistIT AB (publ) den 29 april 2021

Styrelsearbetet i DistIT AB ("**Bolaget**") har kännetecknats av fortsatt utveckling av koncernens bolag genom fokus på organisk tillväxt samt kraftig ökning av egna varumärken genom integration av Aurora och SweDeltaco. Under året har organisationen kompletterats med resurser med kompetens och erfarenhet för det fortsatta arbetet. Valberedningen har genomfört både en skriftlig och en muntlig utvärdering av styrelsens arbete vilka visat att såväl arbetet inom styrelsen som arbetet mellan styrelse och den verkställande ledningen fungerar bra.

Vid årsstämman 2020 omvaldes Stefan Charette, Anders Bladh, Charlotte Hansson samt Jonas Mårtensson till styrelsen. Styrelsen har under det gångna året fortsatt det påbörjade arbetet med integration av Aurora och SweDeltaco samt förvärv av verksamhet till dotterbolaget Septon Holding AB. Styrelsen följer upp och arbetar kontinuerligt med Bolagets strategi med bland annat en ökande andel egna märkesvaror. Med anledning av det ökade fokuset på egna varumärken samt distribution av dessa i egna kanaler har valberedningen funnit behov av att se över specifik kompetens kring detta.

Valberedningen avser därför att föreslå nyval av Mikael Nilsson. Mikael är idag CDO (Chief Digital Officer) på Odd Molly. Tidigare har Mikael under 15 år haft liknande roller på bland annat Gymgrossisten, Zound Industries, Life och Röhnisch. Gemensamt för dessa bolag är att de varit väldigt framgångsrika i sin digitala och kommersiella resa.

Valberedningen föreslår således, för tiden intill slutet av den årsstämma som hålls under det nästföljande räkenskapsåret, omval av Stefan Charette, Anders Bladh, Charlotte Hansson samt Jonas Mårtensson samt nyval av Mikael Nilsson. Till styrelsens ordförande föreslås omval av Stefan Charette.

Förslaget till styrelsesammansättning i Bolaget uppfyller de krav som Svensk kod för bolagsstyrning ställer avseende oberoende.

Genom förslaget bibehålls en kontinuitet och ett tillvaratagande av ledamöternas tidigare erhållna erfarenheter inom framför allt försäljning och marknadsföring för distribution av IT-tillbehör samt förstärkt kompetens kring bolagets digitala satsningar.

Det är valberedningens åsikt att styrelsens sammansättning säkerställer att erfarenhet och olika kompetenser representeras som uppfyller de krav som bör ställas mot bakgrund av Bolagets nuvarande och framtida situation men med en fortsatt möjlighet att vid ett senare tillfälle utöka styrelsen om så anses befogat. Valberedningen har i sina diskussioner och i sina framlagda förslag beaktat att en jämn könsfördelning inom styrelsen ska eftersträvas. Valberedningen är medveten om att styrelsen för närvarande endast består av en kvinna och kommer att särskilt beakta detta framöver.

Följande information lämnas om de föreslagna ledamöterna:

Stefan Charette, född 1972, ledamot sedan 2016, är idag ordförande i Athanase Industrial Partners Ltd. Stefan har tidigare varit VD i de börsnoterade företagen Creades AB, Investment AB Öresund och AB Custos samt VD för industriföretaget Brokk AB. Stefan har erfarenhet från femton börsstyrelser varav fem som ordförande.

Övriga styrelseuppdrag: Styrelseordförande i Haldex Aktiebolag och Catella Fondförvaltning AB samt styrelseledamot i Actic Group AB, Alcadon Group AB, Zutec Holding AB och Zalaris ASA.

Utbildning: BSc Elektroingenjör KTH, MSc Mathematical Trading & Finance Cass Business School.
Aktieinnehav i DistIT AB: 13 000 aktier.

Representerar Athanase Industrial Partners II AB och Athanase Industrial Partners Fond II som sammantaget innehar 2 428 013 aktier i DistIT AB.

Oberoende i förhållande till Bolaget och bolagsledningen.

Beroende i förhållande till två av Bolagets större aktieägare, Athanase Industrial Partners II KB och Athanase Industrial Partner Fund II Ltd.

Anders Bladh, född 1958, ledamot sedan 2018, är sedan 1992 VD i Intervalor AB och har tidigare styrelseerfarenhet från finansbranschen, bland annat Erik Penser Fonder, sedermera Evli Fonder. Anders är genom Ribbskottet AB den näst största aktieägaren i DistIT AB. Anders har från Handelsbanken en tidigare lång erfarenhet av mergers & acquisitions och även under tio år som VD för fastighetsbolag i Holland.

Övriga styrelseuppdrag: Styrelseledamot i Intervalor AB, Ribbskottet AB och Rimturs AB.

Utbildning: BSc Business Administration and Economics från Uppsala Universitet.

Aktieinnehav i DistIT AB: 166 184 aktier via kapitalförsäkring.

Representerar Ribbskottet AB som innehar 1 550 000 aktier i DistIT AB.

Oberoende i förhållande till Bolaget och bolagsledningen.

Beroende i förhållande till en av Bolagets större aktieägare, Ribbskottet AB.

Charlotte Hansson, född 1962, ledamot sedan 2012, är ägare och VD för Scandinavian Insight Consulting AB. Charlotte har mer än 25 års kommersiell erfarenhet från transport och logistik branschen samt Life Science bland annat som VD i MTD Morgontidig Distribution i Sverige och Jetpak Sverige samt andra ledande kommersiella befattningar.

Övriga styrelseuppdrag: Styrelseordförande i Orio AB och Link Top Holding A/S samt ledamot i Bergman & Beving AB, Green Cargo AB, Probi AB, Stena Trade & Industry AB, Senergia Nordic AB och Scandinavian Insight Consulting AB.

Utbildning: Cand Scient i Biokemi (Köpenhamns universitet), Marknadsekonom IHM

Aktieinnehav i DistIT AB: 23 900 aktier (eget, närstående och via bolag).

Oberoende i förhållande till Bolaget och bolagsledningen.

Oberoende i förhållande till Bolagets större aktieägare.

Jonas Mårtensson, född 1963, ledamot sedan 2011, är anställd på Alted AB sedan 2006 där han även är delägare och styrelseledamot. Jonas har under 17 år arbetat på investmentbanker (SEB Enskilda, Maizels, Westerberg & Co samt Nordea) som rådgivare inom företagsöverlåtelser samt med kapitalanskaffningar och börsnoteringar.

Övriga styrelseuppdrag: Styrelseordförande i OPP Owner AB och Ownpower Projects Europe AB samt styrelseledamot i Alcadon Group AB, Slitevind AB, dLaboratory Sweden AB, CLN Sverige AB, Alted AB, JNM Invest AB och DO Intressenter AB.

Utbildning: Civilekonom Handelshögskolan i Stockholm.

Aktieinnehav i DistIT AB: 200 092 aktier (eget och via bolag).

Oberoende i förhållande till Bolaget och bolagsledningen.

Oberoende i förhållande till Bolagets större aktieägare.

Mikael Nilsson, född 1976, är konsult inom e-handel och verksamhetsutveckling. Mikael har sedan 2009 haft flertalet ledningsgruppsbefattningar inom e-handel och retail, bland annat som COO och vVD på Gymgrossisten, global e-handelsdirektör på Zound Industries och CCO på Lensway Group.

Övriga styrelseuppdrag: Ledamot i Odd Molly Sverige AB

Utbildning: Civilingenjör affärsutveckling och medieteknik, KTH och Handelshögskolan i Stockholm

Aktieinnehav i DistIT AB: 0 aktier

Oberoende i förhållande till Bolaget och bolagsledningen. Oberoende i förhållande till Bolagets större aktieägare.

Stockholm i mars 2021

Valberedningen inför årsstämman 2021

Punkt 16 – Beslut om principer för valberedning

Valberedningen föreslår att följande principer för valberedningens uppdrag och hur valberedningen skall utses, skall antas av årsstämman 2021. Förslaget är att nedanstående principer antas att gälla för valberedningen inför årsstämman 2022.

Styrelsens ordförande ska årligen senast den 15 oktober sammankalla de fyra röstmässigt största aktieägarna eller ägare representerande de fyra största ägargrupperna i Bolaget, vilka sedan äger rätt att utse en ledamot var till valberedningen. Om någon av de fyra största aktieägarna eller ägargrupperna avstår sin rätt att utse ledamot till valberedningen skall nästa aktieägare eller ägargrupp i storleksordning beredas tillfälle att utse ledamot till valberedningen fram till det att den tionde största ägaren/ägarkonstellationen och samtliga ägare/ägarkonstellationer som representerar mer än 5 % av Bolagets aktier tillfrågats. Om färre än fyra ledamöter kunnat rekryteras via detta förfaringsätt, kan valberedningen bestå av som minst två personer. Därutöver ska styrelsens ordförande utses att ingå i valberedningen.

Om en ledamot lämnar valberedningen i förtid, ska en ny ledamot om möjligt utses av samma aktieägare. Om nämnda aktieägarna avstår sin rätt att utse ledamot till valberedningen ska nästa aktieägare i storlek, som inte redan har utsett en ledamot till valberedningen, beredas tillfälle att utse ledamot till valberedningen. Förändringar i valberedningen skall offentliggöras omedelbart.

Verkställande direktören eller annan person från bolagsledningen skall inte vara ledamot av valberedningen. Styrelsens ordförande är sammankallande till valberedningens första sammanträde. Till ordförande i valberedningen ska en ägarrepresentant utses. Valberedningens mandatperiod sträcker sig fram till dess att ny valberedning utsetts. Valberedningens sammansättning skall offentliggöras senast sex månader före varje årsstämma.

Valberedningen skall årligen konstitueras baserat på aktieägarstatistik från Euroclear Sweden AB per den 31 augusti och övrig tillförlitlig ägarinformation som tillhandahållits Bolaget vid denna tidpunkt. Om väsentliga förändringar sker i ägarstrukturen efter valberedningens konstituerande kan också valberedningens sammansättning ändras i enlighet med principerna ovan alternativt att valberedningens ordförande kan föreslå adjungering till valberedningen. Förändringar i valberedningen skall offentliggöras omedelbart.

Valberedningen skall bereda och till bolagsstämman lämna förslag till val av styrelseordförande och övriga ledamöter till Bolagets styrelse, styrelsearvode uppdelat mellan ordförande och övriga ledamöter samt eventuell ersättning för utskottsarbete, val av och arvode till revisor, beslut om principer för utseende av valberedning samt förslag till ordförande vid årsstämman.

Valberedningen skall även utvärdera styrelsens medlemmar, dess ordförande och hur styrelsearbetet upplevs och bedrivs, exempelvis genom intervjuer med styrelsens ledamöter och ordförande. Vid intervjuer med styrelsens medlemmar skall Bolagets ordförande inte ingå för att säkerställa öppenhet. Relevanta delar av slutsatserna från styrelseutvärderingen skall förmedlas till Bolagets ordförande, men på sådant sätt att enskilda medlemmars synpunkter, i synnerhet rörande Bolagets ordförande och styrelsens arbete, så långt möjligt inte kan härledas till enskilda ledamöter.

Arvode skall ej utgå till valberedningens ledamöter. Valberedningen skall ha rätt att, efter godkännande av styrelsens ordförande, belasta Bolaget med kostnader för exempelvis rekryteringskonsulter och resekostnader eller andra kostnader som erfordras för att valberedningen skall kunna fullgöra sitt uppdrag.

Valberedningen skall i samband med sitt uppdrag vidarebefordra viss information till Bolaget så att Bolaget kan fullgöra sin informationsskyldighet.

Principer för valberedningens uppdrag och hur valberedning skall utses gäller för varje valberedning till dess bolagsstämman beslutar om ändring därav.

Stockholm i mars 2021

Valberedningen inför årsstämman 2021

Styrelsens fullständiga förslag till beslut om emission av teckningsoptioner (punkt 17 på dagordningen)

I syfte att kunna behålla och rekrytera kompetenta och engagerade medarbetare föreslår styrelsen för DistIT AB (publ) ("**Bolaget**") att bolagsstämman, med avvikelse från aktieägarnas företrädesrätt, beslutar om ett incitamentsprogram baserat på teckningsoptioner. Antalet teckningsoptioner som Bolaget emitterar uppgår till högst 180 000 med åtföljande rätt till teckning av högst 180 000 nya aktier i Bolaget.

Motiv till förslaget och avvikelserna från aktieägarnas företrädesrätt

Rätt att teckna de nya teckningsoptionerna ska endast tillkomma vissa ledande befattningshavare och nyckelpersoner i Bolaget och dess dotterbolag ("**Koncernen**"). Styrelsen anser att det långsiktiga ägarengagemanget hos deltagarna kan förväntas stimulera ett ökat intresse för verksamheten och resultatutvecklingen, höja motivationen samt samhörighetskänslan med Bolaget.

Styrelsen bedömer därför att incitamentsprogrammet är fördelaktigt för Bolaget och dess aktieägare.

Emission av teckningsoptioner sker på följande villkor

- Bolaget emitterar högst 180 000 teckningsoptioner.
- Rätt att teckna teckningsoptionerna tillkommer vissa av Koncernens ledande befattningshavare och nyckelpersoner. Kriterierna för tilldelning av teckningsoptioner i incitamentsprogrammet är att deltagaren ska vara anställd i Koncernen och inte inneha några teckningsoptioner i Bolaget genom tidigare incitamentsprogram.

De personer som har rätt att förvärva teckningsoptionerna ska anmäla hur många optioner som de önskar förvärva inom ramen för deras pro-rata andelar beräknade utifrån respektive deltagares fasta årliga ersättning och får vid tilldelning det antal som de därmed önskat förvärva. Maximalt antal teckningsoptioner respektive person kan tilldelas ska inte överstiga 25 000 per person.

- Teckning av teckningsoptionerna ska ske genom betalning senast 14 maj 2021. Styrelsen äger rätt att förlänga teckningstiden.
- Överteckning kan inte ske.
- Den som har rätt att delta i detta incitamentsprogram tecknar sin pro-rata andel av teckningsoptionerna genom betalning av en premie motsvarande marknadsvärdet vid tidpunkten för teckningen. Premien fastställs av oberoende expert med tillämpning av Black & Scholes optionsvärderingsmodell.

- Varje teckningsoption berättigar till nyteckning av en aktie i Bolaget. Teckningskursen per aktie vid nyteckningen ska motsvara 150 procent av den volymvägda genomsnittskursen för Bolagets aktie på Nasdaq First North Premier Growth Market under perioden från och med den 22 april 2021 till och med den 28 april 2021.
- Nyteckning av aktier i Bolaget i enlighet med villkoren för teckningsoptionerna kan ske under perioden från och med den 15 maj 2024 till och med den 31 maj 2024. För det fall att perioden skulle infalla under en s.k. stängd period senareläggs perioden med tio handelsdagar efter utgången av den stängda perioden. Aktie som har utgivits efter teckning medför rätt till vinstutdelning första gången på den avstämningsdag för utdelning som infaller närmast efter det att aktien upptagits i den av Euroclear Sweden AB förda aktieboken.
- Vid fullt utnyttjande av samtliga 180 000 teckningsoptioner kommer Bolagets aktiekapital att öka med totalt 360 000 kronor genom utgivande av högst 180 000 aktier, var och en med ett kvotvärde om 2 kronor, motsvarande en utspädningseffekt om cirka 1,4 procent av det totala antalet aktier och röster i Bolaget. Antalet aktier som varje teckningsoption berättigar till teckning av och teckningskurs kan komma att justeras i enlighet med de fullständiga villkoren för teckningsoptionerna.
- Villkoren i övrigt för teckningsoptionerna med åtföljande rätt till teckning av nya aktier i Bolaget framgår av de fullständiga optionsvillkoren, Bilaga 1.

Styrelsen och den verkställande direktören bemyndigas att vidtaga de smärre justeringar i beslutet som kan visas erforderliga i samband med registrering hos Bolagsverket.

Majoritetskrav

För beslut enligt ovan erfordras att stämmans beslut biträds av aktieägare företrädande minst nio tiondelar av såväl de avgivna rösterna som de vid stämman företrädde aktierna.

Tilläggsinformation

Kostnader

Utgivandet av teckningsoptioner medför vissa mindre kostnader för upprättande och administration för Bolaget.

Påverkan på nyckeltal

Bolagets vinst per aktie påverkas inte idag av utställandet av incitamentsprogrammet. Vid full teckning är den maximala utspädningseffekten 1,4 procent och vinst per aktie kan därmed påverkas i motsvarande grad.

Befintliga incitamentsprogram

Bolaget har för närvarande två utestående incitamentsprogram med inlösen 2022 respektive 2023. Utspädningen vid fullt utnyttjande av de två incitamentsprogram som är utestående kommer att motsvara en maximal utspädningseffekt om cirka 5,2 %. Mer information om de utestående incitamentsprogram återfinns på Bolagets webbplats, <https://distit.se/sv/investerare/teckningsoptioner/>.

Den sammanlagda utspädningen vid fullt utnyttjande av de två utestående incitamentsprogrammen och det föreslagna incitamentsprogrammet 2021/2024 kommer att motsvara en maximal utspädningseffekt om cirka 6,5 %.

Beredningsprocessen

Styrelsens beslut om att föreslå bolagsstämman att fatta beslut om emission av teckningsoptioner med åtföljande rätt till teckning av nya aktier i Bolaget fattades vid styrelsesammanträde den 25 mars 2021. Förslaget har utarbetats av styrelsen med stöd av externa finansiella och juridiska rådgivare.

Älvsjö i mars 2021
Styrelsen för DistIT AB (publ)

VILLKOR FÖR TECKNINGSOPTIONER 2021/2024 AVSEENDE NYTECKNING AV AKTIER I DISTIT AB (PUBL)

§ 1 Definitioner

I föreliggande villkor ska följande benämningar ha den innebörd som angivits nedan.

"Aktie" aktie i Bolaget;

"Avstämningsbolag" bolag som har infört avstämningsförbehåll i bolagsordningen och anslutit sina aktier till Euroclear;

"Avstämningskonto" konto vid Euroclear för registrering av sådana finansiella instrument som anges i lagen (1998:1479) om värdepapperscentraler och kontoföring av finansiella instrument;

"Bankdag" dag som i Sverige inte är söndag eller annan allmän helgdag eller som beträffande betalning av skuldebrev inte är likställd med allmän helgdag i Sverige;

"Bolaget" DistIT AB (publ), org.nr. 556116-4384;

"Euroclear" Euroclear Sweden AB, org.nr. 556112-8074;

"Innehavare" innehavare av Optionsrätt med rätt till Teckning av nya Aktier;

"Marknadsplats" Nasdaq Stockholm First North Premier Growth Market eller annan liknande reglerad eller oreglerad marknad;

"Optionsbevis" bevis till vilket knutits ett visst antal Optionsrätter;

"Optionsrätt" rätt att teckna Aktie mot kontant betalning;

"Teckning" teckning av Aktier som sker med stöd av Optionsrätt; och

"Teckningskurs" den kurs till vilken Teckning av ny Aktie kan ske och som framgår av bolagstämmans i Bolaget beslut att utfärda teckningsoptioner 2021/2024.

§ 2 Optionsrätter

Det sammanlagda antalet Optionsrätter uppgår till 180 000. Optionsrätterna representeras av Optionsbevis. Optionsbevisen är ställda till viss man eller order.

Om Bolaget är Avstämningsbolag får Bolagets styrelse fatta beslut om att Optionsrätterna ska registreras på Avstämningskonto. Vid sådant förhållande ska inga Optionsbevis eller andra värdepapper ges ut. Innehavare ska på Bolagets anmaning vara skyldig att omedelbart till Bolaget eller Euroclear inlämna samtliga Optionsbevis representerande Optionsrätter samt meddela Bolaget erforderliga uppgifter om värdepapperskonto på vilket Innehavarens Optionsrätter ska registreras.

För det fall Bolagets styrelse fattat beslut enligt andra stycket ovan, ska styrelsen därefter vara oförhindrad att, med de begränsningar som må följa av lag eller annan författning, fatta beslut om att Optionsrätterna inte längre ska vara registrerade på Avstämningskonto.

§ 3 Rätt att teckna nya Aktier

Innehavaren ska ha rätt att under perioden från och med den 15 maj 2024 till och med den 31 maj 2024, eller till och med den tidigare eller senare dag som kan följa av § 8 nedan, för varje Optionsrätt teckna en ny Aktie. För det fall att perioden ovan skulle infalla under en s.k. stängd period senareläggs perioden med tio handelsdagar efter utgången av den stängda perioden. Omräkning av Teckningskurs liksom av det antal nya Aktier som varje Optionsrätt berättigar till Teckning av, kan äga rum i de fall som framgår av § 8 nedan.

Bolaget ska vara skyldigt att om Innehavare så påkallar under ovan angiven tid, emittera det antal Aktier som avses med anmälan om Teckning.

§ 4 Teckning av Aktier

Under tid Bolaget är Avstämningsbolag och Optionsrätt är registrerad på Avstämningskonto ska följande gälla. Vid Teckning ska ifylld anmälningssedel enligt fastställt formulär inges till Bolaget eller ett av Bolaget anvisat kontoförande institut.

Om Bolaget inte är Avstämningsbolag eller om Optionsrätt inte är registrerad på Avstämningskonto ska Teckning ske genom skriftlig anmälan på teckningslista till Bolaget varvid antalet Optionsrätter som utnyttjas ska anges. Vid Teckning ska Innehavare i förekommande fall inlämna motsvarande Optionsbevis till Bolaget.

Överkursen ska tillföras den fria överkursfonden.

§ 5 Betalning

Vid Teckning ska betalning samtidigt erläggas kontant för det antal Aktier som Teckningen avser.

§ 6 Införande i aktiebok m.m.

Om Bolaget är Avstämningsbolag vid Teckning verkställs Teckning och tilldelning genom att de nya Aktierna interimistiskt registreras på Avstämningskonto genom Bolagets försorg. Sedan registrering hos Bolagsverket ägt rum, blir registreringen på Avstämningskonto slutgiltig. Som framgår av § 8 nedan, senareläggs i vissa fall tidpunkten för sådan slutgiltig registrering på Avstämningskonto.

Om Bolaget inte är Avstämningsbolag vid Teckningen, verkställs Teckning och tilldelning genom att de

nya Aktierna tas upp i Bolagets aktiebok varefter registrering ska ske hos Bolagsverket.

§ 7 Rätt till vinstutdelning

Om Bolaget är Avstämningsbolag medför Aktie som tillkommit på grund av Teckning rätt till vinstutdelning första gången på den avstämningsdag för utdelning som infaller närmast efter det att Teckning verkställts.

Om Bolaget inte är Avstämningsbolag medför Aktie som tillkommit på grund av Teckning i förekommande fall rätt till vinstutdelning första gången på närmast följande bolagsstämma efter det att Teckning verkställts.

§ 8 Omräkning av Teckningskurs m.m.

Genomför Bolaget någon av nedan angivna åtgärder gäller, beträffande den rätt som tillkommer Innehavare, vad som följer enligt nedan.

Inte i något fall ska dock omräkning enligt bestämmelserna i denna § 8 kunna leda till att Teckningskursen understiger kvotvärdet på Bolagets Aktier.

A. Fondemission

Genomför Bolaget en fondemission ska Teckning – där Teckning görs på sådan tid, att den inte kan verkställas senast tre veckor före bolagsstämma, som beslutar om emissionen – verkställas först sedan stämman beslutat om denna. Aktier, som tillkommit på grund av Teckning verkställd efter emissionsbeslutet, registreras interimistiskt på Avstämningskonto, vilket innebär att de inte har rätt att delta i emissionen. Slutlig registrering på Avstämningskonto sker först efter avstämningsdagen för emissionen.

Om Bolaget inte är Avstämningsbolag vid tiden för bolagsstämmans beslut om emission, ska Aktier som tillkommit på grund av Teckning som verkställts genom att de nya Aktierna tagits upp i aktieboken som interimsaktier vid tidpunkten för bolagsstämmans beslut ha rätt att delta i emissionen.

Vid Teckning som verkställs efter beslutet om fondemission tillämpas en omräknad Teckningskurs liksom en omräkning av det antal Aktier som varje Optionsrätt berättigar till Teckning av.

Omräkningarna utförs av Bolaget enligt följande formel:

$$\text{omräknad Teckningskurs} = \frac{\text{föregående Teckningskurs} \times \text{antalet Aktier före fondemissionen}}{\text{antalet Aktier efter fondemissionen}}$$

$$\begin{array}{l} \text{omräknat antal Aktier} \\ \text{som varje Optionsrätt ger} \\ \text{rätt att teckna} \end{array} = \frac{\text{föregående antal Aktier, som varje Optionsrätt ger rätt att teckna} \times \text{antalet Aktier efter fondemissionen}}{\text{antalet Aktier före fondemissionen}}$$

Enligt ovan omräknad Teckningskurs och omräknat antal Aktier fastställs snarast möjligt efter bolagsstämmans beslut om fondemission men tillämpas i förekommande fall först efter avstämningsdagen för emissionen.

B. Sammanläggning eller uppdelning (split)

Vid sammanläggning eller uppdelning (split) av Bolagets befintliga Aktier har bestämmelserna i punkt A motsvarande tillämpning, varvid i förekommande fall som avstämningsdag ska anses den dag då sammanläggning respektive uppdelning, på Bolagets begäran, sker hos Euroclear.

C. Nyemission av Aktier

Vid nyemission med företrädesrätt för aktieägarna att teckna nya Aktier mot kontant betalning eller mot betalning genom kvittning ska följande gälla beträffande rätten att delta i emissionen på grund av Aktie som tillkommit på grund av Teckning med utnyttjande av Optionsrätt:

1. Beslutas emissionen av Bolagets styrelse under förutsättning av bolagsstämmans godkännande eller med stöd av bolagsstämmans bemyndigande, ska i emissionsbeslutet och, i förekommande fall, i underrättelsen enligt 13 kap 12 § aktiebolagslagen till aktieägarna, anges den senaste dag då Teckning ska vara verkställd för att Aktie, som tillkommit genom Teckning, ska medföra rätt att delta i emissionen.
2. Beslutas emissionen av bolagsstämman, ska Teckning – där anmälan om Teckning görs på sådan tid, att Teckningen inte kan verkställas senast tre veckor före den bolagsstämma som beslutar om emissionen – verkställas först sedan Bolaget verkställt omräkning. Aktie, som tillkommit på grund av sådan Teckning, upptas interimistiskt på Avstämningskonto, vilket innebär att de inte har rätt att delta i emissionen. Slutlig registrering på Avstämningskonto sker först efter avstämningsdagen för emissionen.

Vid Teckning som verkställts på sådan tid att rätt till deltagande i nyemissionen inte uppkommer tillämpas en omräknad Teckningskurs liksom en omräkning av det antal Aktier som varje Optionsrätt berättigar till Teckning av.

Omräkningen utförs av Bolaget enligt följande formel:

omräknad Teckningskurs = $\frac{\text{föregående Teckningskurs} \times \text{Aktiens genomsnittliga betalkurs under den i emissionsbeslutet fastställda teckningstiden (Aktiens genomsnittskurs)}}{\text{Aktiens genomsnittskurs ökad med det på grundval därav framräknade teoretiska värdet på teckningsrätten}}$

omräknat antal Aktier som varje Optionsrätt ger rätt att teckna = $\frac{\text{föregående antal Aktier, som varje Optionsrätt ger rätt att teckna} \times \text{Aktiens genomsnittskurs ökad med det på grundval därav framräknade teoretiska värdet på teckningsrätten}}{\text{Aktiens genomsnittskurs}}$

Aktiens genomsnittskurs

Aktiens genomsnittskurs ska anses motsvara den volymvägda genomsnittskursen för Aktien enligt Marknadsplatsens officiella kurslista under den i emissionsbeslutet fastställda teckningstiden. I avsaknad av notering av betalkurs ska i stället den som slutkurs noterade köpkursen ingå i beräkningen. Dag utan notering av vare sig betalkurs eller köpkurs ska inte ingå i beräkningen.

Det teoretiska värdet på teckningsrätten beräknas enligt följande formel:

$$\text{teckningsrättens värde} = \frac{\text{det antal nya Aktier som högst kan komma att utges enligt emissionsbeslutet} \times \text{Aktiens genomsnittskurs} - \text{teckningskursen för den nya Aktien}}{\text{antalet Aktier före emissionsbeslutet}}$$

Uppstår härvid ett negativt värde, ska det teoretiska värdet på teckningsrätten bestämmas till noll.

Enligt ovan omräknad Teckningskurs och omräknat antal Aktier som belöper på varje Optionsrätt ska fastställas av Bolaget två Bankdagar efter teckningstidens utgång och tillämpas vid Teckning som verkställs därefter.

Om Bolagets Aktier inte är föremål för notering eller handel på Marknadsplats ska en omräknad Teckningskurs och omräknat antal Aktier fastställas enligt denna punkt C. Härvid ska istället för vad som anges beträffande Aktiens genomsnittskurs, värdet på Aktien bestämmas av en oberoende värderingsman utsedd av Bolaget.

Under tiden till dess att omräknad Teckningskurs och omräknat antal Aktier som varje Optionsrätt berättigar till Teckning av fastställts, verkställs Teckning endast preliminärt, varvid det antal Aktier, som varje Optionsrätt före omräkning berättigar till Teckning av, upptas interimistiskt på Avstämningskonto. Dessutom noteras särskilt att varje Optionsrätt efter omräkningar kan berättiga till ytterligare Aktier enligt § 3 ovan. Slutlig registrering på Avstämningskontot sker sedan omräkningarna fastställts. Om Bolaget inte är Avstämningsbolag verkställs Teckning genom att de nya Aktierna upptas i aktieboken som interimsaktier. Sedan omräkningarna har fastställts upptas de nya Aktierna i aktieboken som aktier.

D. Emission av konvertibler eller teckningsoptioner

Vid emission av konvertibler eller teckningsoptioner med företrädesrätt för aktieägarna och mot kontant betalning eller mot betalning genom kvittning eller, såvitt gäller teckningsoptioner, utan betalning, har bestämmelserna i punkt C första stycket 1 och 2 om rätten att delta i nyemission på grund av Aktie som tillkommit genom Teckning motsvarande tillämpning.

Vid Teckning som verkställs i sådan tid att rätt till deltagande i emissionen inte uppkommer tillämpas en omräknad Teckningskurs och ett omräknat antal Aktier som belöper på varje Optionsrätt.

Omräkningen utförs av Bolaget enligt följande formel:

$$\text{omräknad Teckningskurs} = \frac{\text{föregående Teckningskurs} \times \text{Aktiens genomsnittliga betalkurs under den i emissionsbeslutet fastställda teckningstiden (Aktiens genomsnittskurs)}}{\text{Aktiens genomsnittskurs ökad med teckningsrättens värde}}$$

$$\text{omräknat antal Aktier som varje Optionsrätt ger rätt att teckna} = \frac{\text{föregående antal Aktier som varje Optionsrätt ger rätt att teckna} \times \text{Aktiens genomsnittskurs ökad med teckningsrättens värde}}{\text{Aktiens genomsnittskurs}}$$

Aktiens genomsnittskurs beräknas i enlighet med punkt C ovan.

Teckningsrättens värde ska anses motsvara det matematiskt framräknade värdet efter justering för nyemission och med beaktande av marknadsvärdet beräknat i enlighet med vad som anges i punkt C ovan.

Enligt ovan omräknad Teckningskurs och omräknat antal Aktier som belöper på varje Optionsrätt ska fastställas av Bolaget två Bankdagar efter teckningstidens utgång och tillämpas vid Teckning som verkställs därefter.

Om Bolagets Aktier inte är föremål för notering eller handel på Marknadsplats ska en omräknad Teckningskurs och omräknat antal Aktier fastställas enligt denna punkt D. Härvid ska istället för vad som anges beträffande Aktiens genomsnittskurs, värdet på Aktien bestämmas av en oberoende värderingsman utsedd av Bolaget.

Vid Teckning som sker under tiden fram till dess att omräknad Teckningskurs och omräknat antal Aktier som belöper på varje Optionsrätt fastställs, ska bestämmelsen i punkt C sista stycket ovan äga motsvarande tillämpning.

E. Erbjudande till aktieägarna i annat fall än som avses i punkt A-D

Vid ett erbjudande till aktieägarna i annat fall än som avses i punkt A-D att av Bolaget förvärva värdepapper eller rättighet av något slag, ska vid Teckning som påkallas på sådan tid, att därigenom erhållen Aktie inte medför rätt att delta i erbjudandet, tillämpas en omräknad Teckningskurs och ett omräknat antal Aktier som varje Optionsrätt ger rätt att teckna. Detsamma gäller om Bolaget beslutar att enligt nämnda principer till aktieägarna dela ut värdepapper eller rättigheter utan vederlag.

Omräkningarna ska utföras av Bolaget enligt följande formel:

$$\text{omräknad Teckningskurs} = \frac{\text{föregående Teckningskurs} \times \text{Aktiens genomsnittliga betalkurs under den i erbjudandet fastställda anmälningstiden (Aktiens genomsnittskurs)}}{\text{Aktiens genomsnittskurs ökad med värdet av rätten till deltagande i erbjudandet (inköpsrättens värde)}}$$

$$\text{omräknat antal Aktier som varje Optionsrätt ger rätt att teckna} = \frac{\text{föregående antal Aktier som varje Optionsrätt ger rätt att teckna} \times \text{Aktiens genomsnittskurs ökad med inköpsrättens värde}}{\text{Aktiens genomsnittskurs}}$$

Aktiens genomsnittskurs beräknas i enlighet med punkt Covan.

Om aktieägarna erhållit inköpsrätter och handel med dessa ägt rum, ska värdet av rätten att delta i erbjudandet anses motsvara inköpsrättens värde. Värdet på inköpsrätten ska så långt möjligt fastställas med ledning av den marknadsvärdesförändring avseende Bolagets Aktier som kan bedömas ha uppkommit till följd av erbjudandet.

Om aktieägarna inte erhållit inköpsrätter eller handel med inköpsrätter annars inte ägt rum, ska omräkningen av Teckningskursen ske med tillämpning så långt möjligt av de principer som anges ovan, varvid värdet av rätten att delta i erbjudandet så långt möjligt fastställas med ledning av den marknadsvärdesförändring avseende Bolagets Aktier som kan bedömas ha uppkommit till följd av erbjudandet.

Den omräknade Teckningskursen fastställs av Bolaget snarast möjligt efter erbjudandetidens utgång och tillämpas vid Teckning som verkställs sedan den omräknade kursen fastställts.

Om Bolagets Aktier inte är föremål för notering eller handel på Marknadsplats ska en omräknad Teckningskurs och omräknat antal Aktier fastställas. Härvid ska istället för vad som anges beträffande Aktiens genomsnittskurs, värdet på Aktien bestämmas av en oberoende värderingsman utsedd av Bolaget.

Vid Teckning som sker under tiden fram till dess att omräknad Teckningskurs och omräknat antal Aktier som belöper på varje Optionsrätt fastställts, ska bestämmelsen i punkt C sista stycket ovan äga motsvarande tillämpning.

F. Nyemission eller emission av konvertibler eller teckningsoptioner

Vid nyemission av aktier eller emission av konvertibler eller teckningsoptioner med företrädesrätt för aktieägarna och mot kontant betalning eller mot betalning genom kvittning eller, såvitt gäller teckningsoptioner, utan betalning, får Bolaget besluta att ge samtliga Innehavare samma företrädesrätt som enligt beslutet tillkommer aktieägarna. Därvid ska varje Innehavare, utan hinder av att Teckning på grund av Optionsrätt inte har verkställts, anses vara ägare till det antal Aktier som Innehavaren skulle ha erhållit, om Teckning verkställts efter den Teckningskurs som gällde och det antal Aktier som belöpte på varje Optionsrätt vid tidpunkten för beslutet om emission.

Vid ett sådant riktat erbjudande till aktieägarna som avses i punkt E ovan, ska föregående stycke ha motsvarande tillämpning. Det antal Aktier som Innehavaren ska anses vara ägare till ska därvid fastställas efter den Teckningskurs som gällde och det antal Aktier som belöpte på varje Optionsrätt vid tidpunkten för beslutet om erbjudande.

Om Bolaget skulle besluta att ge Innehavarna företrädesrätt i enlighet med bestämmelserna i punkt F, ska någon omräkning enligt punkt C, D eller E av Teckningskursen inte äga rum.

G. Kontant utdelning till aktieägarna

Vid kontant utdelning till aktieägarna, som innebär att dessa erhåller utdelning som tillsammans med andra under samma räkenskapsår utbetalda utdelningar avviker med 10 procent eller mer (extraordinär utdelning) från de vid utfärdandet av teckningsoptionerna prognostiserade utdelningarna som använts vid fastställande av optionspremien (prognostiserade utdelningar), ska vid Teckning som påkallas på sådan tid att Aktie som erhålls när Teckningen verkställs inte medför rätt till utdelningen tillämpas en omräknad Teckningskurs och ett omräknat antal Aktier som belöper på varje Optionsrätt. Omräkningen ska baseras på hela den extraordinära utdelningen.

Omräkningen utförs av Bolaget enligt följande formel:

omräknad Teckningskurs = föregående Teckningskurs x Aktiens genomsnittliga betalkurs under en period om 25 handelsdagar räknat fr.o.m. den dag då Aktien noteras utan rätt till extraordinär utdelning (Aktiens genomsnittskurs)

Aktiens genomsnittskurs ökad med den extraordinära utdelning som utbetalas per Aktie

omräknat antal Aktier som varje Optionsrätt ger rätt att teckna = föregående antal Aktier, som varje Optionsrätt ger rätt att teckna x Aktiens genomsnittskurs ökad med den extraordinära utdelning som utbetalas per Aktie

Aktiens genomsnittskurs

Aktiens genomsnittskurs beräknas i enlighet med punkt C ovan.

Den omräknade Teckningskursen och det omräknade antalet Aktier som belöper på varje Optionsrätt fastställs av Bolaget två Bankdagar efter utgången av den ovan angivna perioden om 25 handelsdagar och tillämpas vid Teckning som verkställs därefter.

Om Bolagets Aktier inte är föremål för notering eller handel på Marknadsplats och det beslutas om extraordinär utdelning till aktieägarna ska, vid anmälan om Teckning som sker på sådan tid, att därigenom erhållen Aktie inte medför rätt till erhållande av sådan utdelning, tillämpas en omräknad Teckningskurs och ett omräknat antal Aktier enligt denna punkt G. Härvid ska Bolagets värde per aktie ersätta Aktiens genomsnittskurs i formeln. Bolagets värde per aktie ska bestämmas av en oberoende värderingsman utsedd av Bolaget. Omräkningen ska således baseras på den extraordinära utdelningen.

Vid Teckning som verkställs under tiden till dess att omräknad Teckningskurs och omräknat antal Aktier som varje Optionsrätt berättigar till Teckning av fastställts, ska bestämmelserna i punkt C, sista stycket ovan, äga motsvarande tillämpning.

H. Minskning av aktiekapitalet med återbetalning till aktieägarna

Vid minskning av aktiekapitalet med återbetalning till aktieägarna, tillämpas en omräknad Teckningskurs och ett omräknat antal Aktier som belöper på varje Optionsrätt.

Omräkningen utförs av Bolaget enligt följande formel:

$$\begin{array}{lcl} \text{omräknad Teckningskurs} & = & \text{föregående Teckningskurs} \times \text{Aktiens genomsnittliga betalkurs under} \\ & & \text{en period om 25 handelsdagar räknat fr.o.m. den dag då Aktien} \\ & & \text{noteras utan rätt till återbetalning (Aktiens genomsnittskurs)} \\ & & \hline & & \text{Aktiens genomsnittskurs ökad med det belopp som återbetalas per} \\ & & \text{Aktie} \end{array}$$

$$\begin{array}{lcl} \text{omräknat antal Aktier} & = & \text{föregående antal Aktier som varje Optionsrätt ger rätt att teckna} \times \\ \text{som varje Optionsrätt ger} & & \text{Aktiens genomsnittskurs ökad med det belopp som återbetalas per} \\ \text{rätt att teckna} & & \text{Aktie} \\ & & \hline & & \text{Aktiens genomsnittskurs} \end{array}$$

Aktiens genomsnittskurs beräknas i enlighet med punkt C ovan.

Vid omräkning enligt ovan och där minskningen sker genom inlösen av Aktier ska i stället för det faktiska belopp som återbetalas per Aktie ett beräknat återbetalningsbelopp användas enligt följande:

$$\begin{array}{lcl} \text{beräknat} & = & \text{det faktiska belopp som återbetalas per inlöst Aktie minskat med} \\ \text{återbetalningsbelopp per} & & \text{Aktiens genomsnittliga betalkurs under en period om 25} \\ \text{Aktie} & & \text{handelsdagar närmast före den dag då Aktien noteras utan rätt till} \\ & & \text{deltagande i nedsättningen (Aktiens genomsnittskurs)} \\ & & \hline & & \text{det antal Aktier i Bolaget som ligger till grund för inlösen av en Aktie} \\ & & \text{minskat med talet 1} \end{array}$$

Aktiens genomsnittskurs beräknas i enlighet med punkt C ovan.

Den omräknade Teckningskursen och det omräknade antalet Aktier som belöper på varje Optionsrätt fastställs av Bolaget två Bankdagar efter utgången av den angivna perioden om 25 handelsdagar och tillämpas vid Teckning som verkställs därefter.

Vid Teckning som verkställs under tiden till dess att omräknad Teckningskurs och omräknat antal Aktier varje Optionsrätt berättigar till Teckning av fastställts, ska bestämmelserna i punkt C, sista stycket ovan, äga motsvarande tillämpning.

Om Bolagets Aktier inte är föremål för notering eller handel på Marknadsplats ska en omräknad Teckningskurs och omräknat antal Aktier fastställas. Härvid ska istället för vad som anges beträffande Aktiens genomsnittskurs, värdet på Aktien bestämmas av en oberoende värderingsman utsedd av Bolaget.

Om Bolagets aktiekapital skulle minskas genom inlösen av Aktier med återbetalning till aktieägarna, vilken minskning inte är obligatorisk, eller om Bolaget – utan att fråga är om minskning av aktiekapital – skulle genomföra återköp av egna Aktier men där, enligt Bolagets bedömning, åtgärden med hänsyn till dess tekniska utformning och ekonomiska effekter, är att jämställa med minskning som är obligatorisk, ska omräkning av Teckningskursen och antal Aktier som varje Optionsrätt berättigar till Teckning av ske med tillämpning så långt möjligt av de principer som anges ovan.

I. Ändamålsenlig omräkning

Genomför Bolaget åtgärd som avses i punkt A-E, G, H eller M och skulle enligt Bolagets styrelses bedömning tillämpningen av de föreskrivna omräkningsformlerna med hänsyn till åtgärdens tekniska utformning eller av annat skäl inte kunna ske eller leda till att den ekonomiska kompensation som Innehavarna erhåller i förhållande till aktieägarna inte är skälig, ska styrelsen genomföra omräkningen av Teckningskursen och det omräknade antalet Aktier som belöper på varje Optionsrätt på det sätt styrelsen finner ändamålsenligt för att få ett skäligt resultat.

J. Avrundning

För fastställande av omräknad Teckningskurs ska Teckningskursen avrundas till två decimaler.

K. Likvidation

Vid likvidation enligt 25 kap aktiebolagslagen får Teckning inte vidare verkställas. Det gäller oavsett likvidationsgrunden och oberoende av om beslutet att Bolaget ska träda i likvidation vunnit laga kraft eller inte.

Samtidigt som kallelse till bolagsstämma sker och innan bolagsstämma tar ställning till fråga om Bolaget ska träda i frivillig likvidation enligt 25 kap 1 § aktiebolagslagen ska Innehavarna genom meddelande enligt § 9 nedan underrättas om saken. I meddelandet ska tas in en erinran om att Teckning inte får verkställas sedan bolagsstämman fattat beslut om likvidation.

Skulle Bolaget lämna meddelande om att det överväger att frivilligt träda i likvidation, ska Innehavare – oavsett vad som sägs i § 3 om tidigaste tidpunkt för påkallande av Teckning – ha rätt att göra anmälan om Teckning av Aktier med utnyttjande av Optionsrätten från den dag då meddelandet lämnats. Det gäller dock bara om Teckning kan verkställas senast på tionde kalenderdagen före den bolagsstämma vid vilken frågan om Bolagets likvidation ska behandlas.

L. Fusion

Skulle bolagsstämman godkänna fusionsplan, enligt 23 kap 15 § aktiebolagslagen, varigenom Bolaget ska uppgå i annat bolag, får påkallande av Teckning därefter inte ske.

Senast två månader innan Bolaget tar slutlig ställning till fråga om fusion enligt ovan, ska Innehavarna genom meddelande enligt § 9 nedan underrättas om fusionsavsikten. I meddelandet ska en redogörelse lämnas för det huvudsakliga innehållet i den avsedda fusionsplanen samt ska Innehavarna erinras om att Teckning inte får ske, sedan slutligt beslut fattats om fusion i enlighet med vad som angivits i föregående stycke.

Skulle Bolaget lämna meddelande om avsedd fusion enligt ovan, ska Innehavare äga rätt att påkalla Teckning från den dag då meddelandet lämnats om fusionsavsikten, förutsatt att Teckning kan verkställas senast tre veckor före den bolagsstämma, vid vilken fusionsplanen, varigenom Bolaget ska uppgå i annat bolag, ska godkännas.

Upprättar Bolagets styrelse en fusionsplan enligt 23 kap 28 § aktiebolagslagen, varigenom Bolaget ska uppgå i annat bolag, ska följande gälla.

Äger ett svenskt moderbolag samtliga Aktier i Bolaget, och offentliggör Bolagets styrelse sin avsikt att upprätta en fusionsplan enligt i föregående stycke angivet lagrum, ska Bolaget, för det fall att sista dag för påkallande av Teckning enligt § 3 ovan infaller efter sådant offentliggörande, fastställa en ny sista dag för påkallande av Teckning (Slutdagen). Slutdagen ska infalla inom två månader från offentliggörandet.

M. Delning

Om bolagsstämman skulle godkänna en delningsplan enligt 24 kap 17 § aktiebolagslagen varigenom Bolaget ska delas genom att en del av Bolagets tillgångar och skulder övertas av ett eller flera aktiebolag mot vederlag till aktieägarna i Bolaget, tillämpas en omräknad Teckningskurs och ett omräknat antal Aktier som varje Optionsrätt ger rätt att teckna, enligt principerna för extraordinär utdelning i punkt G ovan. Omräkningen ska baseras på den del av Bolagets tillgångar och skulder som övertas av övertagande bolag.

Om samtliga Bolagets tillgångar och skulder övertas av ett eller flera andra aktiebolag mot vederlag till aktieägarna i Bolaget ska bestämmelserna om likvidation enligt punkt K ovan äga motsvarande tillämpning, innebärande bl.a. att rätten att begära Teckning upphör samtidigt med registreringen enligt 24 kap 27 § aktiebolagslagen och att underrättelse till Innehavaren ska ske senast två månader innan delningsplanen underställs bolagsstämman.

N. Tvångsinlösen

Äger ett svenskt moderbolag, självt eller tillsammans med dotterföretag, mer än 90 procent av Aktierna i Bolaget, och offentliggör moderbolaget sin avsikt att påkalla tvångsinlösen, ska vad som i sista stycket punkt L sägs om Slutdag äga motsvarande tillämpning.

Om offentliggörandet skett i enlighet med vad som anges ovan i denna punkt, ska Innehavare äga rätt att göra sådant påkallande fram till och med Slutdagen. Bolaget ska senast fem veckor före Slutdagen genom meddelande enligt § 9 nedan erinra Innehavarna om denna rätt samt att påkallande av Teckning inte får ske efter Slutdagen.

Har majoritetsägaren enligt 22 kap 6 § aktiebolagslagen begärt att en tvist om inlösen ska avgöras av skiljemän, får Optionsrätten inte utnyttjas för Teckning förrän inlösentvisten har avgjorts genom en dom eller ett beslut som har vunnit laga kraft. Om den tid inom vilken Teckning får ske löper ut dessförinnan eller inom tre månader därefter, har Innehavaren ändå rätt att utnyttja Optionsrätten under tre månader efter det att avgörandet vann laga kraft.

O. Upphörd eller förfallen likvidation, fusion eller delning

Oavsett vad som sagts under punkt K, L och M om att Teckning inte får verkställas efter beslut om likvidation eller godkännande av fusionsplan eller delningsplan, ska rätten till Teckning åter inträda om likvidationen upphör eller frågan om fusion eller delning förfaller.

P. Konkurs eller företagsrekonstruktion

Vid Bolagets konkurs eller om beslut fattas om att Bolaget ska bli föremål för företagsrekonstruktion får Teckning med utnyttjande av Optionsrätt inte ske. Om konkursbeslutet eller beslutet om företagsrekonstruktion hävs av högre rätt, återinträder rätten till Teckning.

Q. Byte av redovisningsvaluta

Genomför Bolaget byte av redovisningsvaluta, innebärande att Bolagets aktiekapital ska vara bestämt i annan valuta än svenska kronor, ska Teckningskursen omräknas till samma valuta som aktiekapitalet är bestämt i. Sådan valutaomräkning ska ske med tillämpning av den växelkurs som använts för omräkning av aktiekapitalet vid valutabytet.

Enligt ovan omräknad Teckningskurs fastställs av Bolaget och ska tillämpas vid Teckning som verkställs från och med den dag som bytet av redovisningsvaluta får verkan.

R. Motsvarande villkor för kupongbolag

I de fall ovan angivna omräkningsvillkor hänvisar till avstämningsdagen och Bolaget vid omräkningstillfället inte är Avstämningsbolag ska istället för avstämningsdagen tillämpas jämförlig tidpunkt som används i motsvarande villkor för kupongbolag.

§ 9 Meddelanden

Meddelanden rörande Optionsrätterna ska skriftligen genom brev eller e-post tillställas varje Innehavare under adress som är känd för Bolaget.

§ 10 Ändring av villkor

Bolagets styrelse har rätt att för Innehavarnas räkning besluta om ändring av dessa villkor i den mån lagstiftning, domstolsavgörande, Euroclears eller myndighets beslut gör det nödvändigt att ändra villkoren eller om det i övrigt – enligt styrelsens bedömning – av praktiska skäl är ändamålsenligt eller nödvändigt att ändra villkoren och Innehavarnas rättigheter inte i något hänseende försämrats.

§ 11 Sekretess

Bolaget, kontoförande institut eller Euroclear får inte obehörigen till tredje man lämna uppgift om Innehavare. Bolaget äger rätt att i förekommande fall få följande uppgifter från Euroclear om Innehavares konto i Bolagets avstämningsregister:

- (i) Innehavarens namn, personnummer eller annat identifikationsnummer samt postadress;
- (ii) antal Optionsrätter.

§ 12 Tillämplig lag

Svensk lag gäller för dessa Optionsrätter och därmed sammanhängande rättsfrågor. Talan i anledning av dessa villkor ska väckas vid den tingsrätt där Bolagets styrelse har sitt säte eller vid sådant annat forum vars behörighet skriftligen accepteras av Bolaget.

Punkt 18 - Beslut om bemyndigande för styrelsen att emittera aktier

Styrelsen för DistIT AB (publ) ("**Bolaget**") föreslår att årsstämman beslutar att bemyndiga styrelsen att intill nästa årsstämma, vid ett eller flera tillfällen, med eller utan avvikelse från aktieägarnas företrädesrätt, fatta beslut om nyemission av aktier motsvarande en utspädning om maximalt 10 procent av Bolagets aktiekapital och totala röstetal vid den tidpunkt då bemyndigandet utnyttjas för första gången. Vidare kan sådana emissioner ske mot kontant betalning, genom apport och kvittning, eller i övrigt förenas med villkor. Bemyndigandet ska främst användas för genomförande av förvärv eller finansiering av Bolagets verksamhet.

Beslut enligt denna punkt är giltigt endast om det har biträtts av aktieägare företrädande minst två tredjedelar av såväl de avgivna rösterna som de aktier som är företrädda vid stämman.

Bolagsordning

Antagen vid årsstämma i DistIT AB (publ), org.nr 556116-4384 den 29 april 2021

§1 Bolagets företagsnamn är DistIT AB. Bolaget är publikt (publ).

§2 Bolagets styrelse skall ha sitt säte i Stockholms län, Stockholms kommun. Bolagsstämma skall hållas i Stockholms kommun.

§3 Bolaget skall, självt samt genom dotter- och intressebolag, bedriva handel och försäljning av dator- och IT-tillbehör, förvalta aktier och annan egendom, handlägga gemensamma angelägenheter, företrädesvis av administrativ art, för koncernen samt bedriva annan därmed förenlig verksamhet.

§4 Bolagets aktiekapital skall vara lägst 24 563 922 kronor och högst 98 255 688 kronor.

§5 Antalet aktier i bolaget skall vara lägst 12 281 961 och högst 49 127 844.

§6 Styrelsen skall bestå av 3–7 ledamöter med högst 5 suppleanter.

§7 Bolaget skall ha 1–2 revisorer med högst 2 revisorssuppleanter, eller ett registrerat revisionsbolag.

§8 Kallelse till bolagsstämma skall ske genom kungörelse i Post- och Inrikes Tidningar samt på bolagets webbplats. Att kallelse skett skall annonseras i Svenska Dagbladet.

§9 Aktieägare som vill delta i förhandlingarna på bolagsstämma skall anmäla detta till bolaget senast den dag som anges i kallelsen till stämman. Sistnämnda dag får inte vara söndag, annan allmän helgdag, lördag, midsommarafton, julafton eller nyårsafton och inte infalla tidigare än femte vardagen före stämman.

Biträde åt aktieägare får medföras vid bolagsstämman endast om aktieägaren anmält antalet biträden, högst två, på det sätt som anges i föregående stycke.

Styrelsen kan bestämma att aktieägarna före bolagsstämman skall kunna utöva sin rösträtt per post.

Styrelsen får samla in fullmakter enligt det förfarande som anges i 7 kap. 4 § aktiebolagslagen (2005:551).

§10 Bolagets räkenskapsår skall vara kalenderår.

§11 Den aktieägare eller förvaltare som på avstämningsdagen är införd i aktieboken och antecknad i ett avstämningsregister enligt 4 kap. lagen (1998:1479) om värdepapperscentraler och kontoföring av finansiella instrument eller den som är antecknad på avstämningskonto enligt 4 kap. 18 § första stycket 6–8 nämnda lag skall antas vara behörig att utöva de rättigheter som följer av 4 kap. 39 § aktiebolagslagen (2005:551).