



BOLAGSSTYRNINGSRAPPORT 2020

DIST IT



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.

Årsstämmen 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.

Årsstämmen 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.

Årsstämmen 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 policyer 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-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 fastställt 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 förskottad 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 verksamhetens 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 aktieägars 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 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 % 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 informerade 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

The logo consists of the text "DIST IT" in a dark blue, sans-serif font. The word "IT" is positioned inside a white right-pointing triangle, which is itself set against a larger, light blue hexagonal background element.

DIST IT

DistIT AB (publ)

Glasfibergatan | 125 45 Älvsjö | +46 8 555 76 200