

DIST IT



2024

BOLAGSSTYRNINGSSRAPPORT

BOLAGSSTYRNINGSRAPPORT

Bolagsstyrningsrapporten har upprättats enligt Årsredovisningslagen (1995:1554), 6 kap. 6–9 §§. Det regelverk som tillämpas för styrning och kontroll av DistIT är i huvudsak den svenska aktiebolagslagen, gällande regler för aktiemarknadsbolag, Svensk kod för bolagsstyrning ("Koden"), International Financial Reporting Standards (IFRS) samt interna riktlinjer. DistIT är noterat på Nasdaq First North och berörs därför även av Regelverket för emittenter.

Samtliga upprättade bolagsstyrningsrapporter sedan 2012 är publicerade på DistITs hemsida, www.distit.se.

TILLÄMPNING AV KODEN / AVVIKELSER

Bolaget tillämpar Koden och för 2024 redovisar styrelsen följande avvikelser från Koden.

Styrelsens sammansättning

Valberedningen är 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 utvärderar årligen verkställande direktörens arbete i enlighet med av bolagsstämman beslutade riktlinjer. Beträffande övriga ledande befattningshavares ersättning och anställningsvillkor beslutar verkställande direktören på basis av de riktlinjer till ersättning för ledande befattningshavare som årsstämman beslutat om.

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 2024 motiveras av Bolagets pågående förändringsarbete vilket inneburit ett kontinuerligt och ett nära samarbete mellan hela styrelsen och företagsledningen.

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. Carnegie Bank AB är DistITs Certified Adviser. Antalet aktieägare i DistIT uppgick den 31 december 2024 till 6 292 (7 235). För ytterligare information om ägare och ägarstruktur, se sidan 10.

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 pressmeddelande, 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.

EXTRA BOLAGSSTÄMMA DEN 22 MARS 2024

En extra bolagsstämma hölls den 22 mars 2024 där beslut togs om att sälja aktierna i det litauiska dotterbolaget Sominis Technology UAB.

ÅRSSTÄMMAN DEN 30 APRIL 2024

På bolagsstämman 2024 omvaldes Anders Bladh, Charlotte Hansson, Per Kaufmann och Mikael Nilsson till styrelseledamöter. Jonas Rydell valdes till ordinarie styrelseledamot. Anders Bladh omvaldes till styrelsens ordförande. I linje med styrelsens förslag togs beslut att ingen utdelning utgår för räkenskapsåret 2023. Årsstämman beslutade även om ändring av bolagsordningen i enlighet med styrelsens förslag. Ändringen av bolagsordningen innebär ett möjliggörande för styrelsen att bestämma att bolagsstämma helt eller delvis skall hållas digitalt.

EXTRA BOLAGSSTÄMMA DEN 3 OKTOBER 2024

I oktober hölls en extra bolagsstämma med beslut om att införa ett långsiktigt incitamentsprogram i form av ett teckningsoptionsprogram. Programmet som riktades till ledande befattningshavare lanserades under oktober och fulltecknades. Vid fullt utnyttjande kan upp till 525 000 aktier komma att emitteras. Stämman beslutade även att bemyndiga styrelsen att fatta beslut om nyemission motsvarande maximalt 20 procent utspädning av bolagets aktiekapital.

VALBEREDNING INFÖR ÅRSSTÄMMAN 2025

Valberedningen består av Sven Thorén (valberedningens ordförande, utsedd av och representerande Athanase Industrial Partner), Johan Gyllenswärd (utsedd av och representerande Ribbskottet AB), Jörgen Bender (utsedd av och representerande Redstone Investment Group SA), Tedde Jeanssen (eget innehav) och Anders Bladh (ordförande i DistIT AB).

STYRELSEN

Enligt DistITs bolagsordning skall styrelsen bestå av minst tre och högst sju ledamöter med högst fem suppleanter. Vid årsstämma 2024 valdes fem ledamöter. De av bolagsstämman valda ledamöterna utses för tiden fram till nästa årsstämma i enlighet med Koden. Någon regel om längsta tid en ledamot kan ingå i styrelsen finns inte.

Samtliga styrelseledamöter ansågs av valberedningen inför årsstämma 2024 vara oberoende i förhållande till Bolaget och bolagsledningen. Anders Bladh anses av valberedningen vara beroende i förhållande till en av Bolagets större ägare, Ribbskottet AB. DistIT uppfyller därmed de krav Koden uppställer avseende styrelsens oberoende i förhållande till Bolaget, bolagsledningen respektive Bolagets större ägare. För information om de av bolagsstämman valda styrelseledamöterna, se sidan 38.



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 Bolagets långsiktiga strategiska överväganden. Vid styrelsemötet där årsbokslutet presenteras deltar revisorn för att meddela iakttagelser från den årliga revisionen. Utöver de ordinarie mötena kallas styrelsen till ytterligare sammanträden när situationen så påkallar.

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

Information om ersättning till styrelsen återfinns i not 9.

STYRELSENS ARBETE 2024

Styrelsen har under året hållit 19 styrelsesammanträden, varav ett (1) per capsulam. Varje styrelseledamots närvaro framgår av tabellen. 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:

- Strategiarbete för ”nya” Aurdell
- Strategi och integration av EFUEL
- Åtgärder för att säkerställa bolagets finansiering.

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

- Bolagets ledning, resultat och finansiella ställning
- Bolagets internkontroll och riskhantering
- Övriga strategi-, omstrukturerings- och organisationsfrågor.
- Säkerhetsåtgärder efter dataintrång under hösten.

NÄRVAROFREKVENS

Namn	Invalid	Beroendeställning	Närvarofrekvens	Valberedning
Anders Bladh, ordförande	2018	Nej/Ja ¹	18/19	Ledamot
Charlotte Hansson	2012	Nej	19/19	-
Per Kaufmann	2022	Nej	18/19	-
Mikael Nilsson	2021	Nej	19/19	-
Jonas Rydell	Tillträdde april 2024	Nej	12/12	-
Stefan Charette	2016, avgick april 2024	Nej/Ja ²	7/7	-

1) Anders Bladh är oberoende i förhållande till Bolaget och bolagsledningen och beroende i förhållande till en av Bolagets större ägare, Ribbskottet AB.

2) Stefan Charette är oberoende i förhållande till Bolaget och bolagsledningen och beroende i förhållande till en av Bolagets större ägare, Athanase Industrial Partner.

STYRELSEUTSKOTT

Enligt styrelsens arbetsordning 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. Valberedningen är medveten om att en jämn könsfördelning inte har kunnat uppnås hittills. Framtida arbete inom valberedningen för DistIT bör särskilt beakta detta.

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 arbetet och implementera eventuella nödvändiga nya processer. Under 2019 harmoniserades dotterbolagens egna rutiner och gemensamma policyer för DistIT-koncernen fastslogs. Alla policyer 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 och litauiska. Dotterbolagen har till uppgift att översätta erforderlig policy till eventuella ytterligare språk.

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-policyn samt att säkerställa att policyerna implementeras.

I september drabbades Aurdal av ett dataintrång. Företaget har med hjälp av externa experter återställt viktiga funktioner. Attacken innebar inga säkerhetsproblem för medarbetare och andra och bolaget har inte fått kännedom att någon känslig information ska ha läckt.

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 ger möjlighet 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 miljö 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.

DistIT har genom ett avtal med KPMG skapat effektiva och säkra rapporteringskanaler, där bolaget möjliggör för visseblåsaren att rapportera muntligen via telefon, skriftligen genom ett webbformulär eller vid ett fysiskt möte som bokas genom ovan nämnda kanaler. Denna lösning garanterar att visseblåsaren och alla som nämns i rapporten förblir anonyma, säkerställer att ingen obehörig har åtkomst till rapporterna och att all dokumentation sparas på ett säkert sätt.

Inga ärenden har rapporterats in under 2024.

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 2024, då Grant Thornton Sweden AB omvaldes till revisor för tiden intill slutet av årsstämman 2025. Huvudansvarig revisor är auktoriserade revisorn Therese Utengen (född 1986).

Grant Thornton avger revisionsberättelse avseende DistIT samt koncernen i sin helhet. För information om arvoden till revisorn under 2024 och 2023 se not 7.

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 utom ett under 2024 samt ej deltagit vid ett styrelsemöte som har behandlat utvärdering av den verkställande direktören. Koncernledningen består av den verkställande direktören, finansdirektören och vice verkställande direktör.

ERSÄTTNING TILL DEN VERKSTÄLLANDE DIREKTÖREN OCH ANDRA LEDANDE BEFATTNINGSHAVARE

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 28 april 2022 beslutade om nedanstående riktlinjer för ersättning till ledande befattningshavare i DistIT. Dessa riktlinjer gäller tills vidare. 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 togs i bruk från 2021 innebär att dessa bilar skall vara antingen elbilar eller plug-in elhybrider vilket stödjer DistITkoncernens 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 2024. 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. De underliggande målen för den rörliga ersättningen bidrar till ett långsiktigt hållbart värdeskapande av verksamheten över tid.

INCITAMENTSPROGRAM

En fullständig information om teckningsoptioner finns på DistITs hemsida. 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

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.

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. Under 2024 förelåg inga avvikelser från de riktlinjer för ersättning till befattningshavare som beslutades av årsstämman 2024.

TRANSAKTIONER MED NÄRSTÅENDE

Koncernen genomförde inga materiella transaktioner med närstående under helåret 2024 förutom ersättningar till styrelse och VD, ersättning till Per Kaufmann som VD och Koncernchef i DistIT samt försäljningen av Sominis Technology UAB till dess VD, Mindaugas Apanavicius. Se riktlinjer för ersättning till ledande befattningshavare på sidan 34.



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 2024 motiveras av DistITs pågående förändringsarbete som inneburit ett kontinuerligt och nära samarbete mellan styrelse och företagsledning under verksamhetsåret. Styrelsen avser att under 2025 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
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 attestträtt, 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 40-42 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 verksamhets 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 rappor-

teringen 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 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 berörda.

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. 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 2024" på sidan 10 kontrollerar Anders Bladh genom Ribbskottet AB, Rasmus Bender genom Redstone Investment Group SA 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 rutinen anges vilka åtgärder som skall vidtas för att säkerställa att DistIT AB fullgör sina åtaganden enligt marknadsmissbruksförordningen. DistIT AB:s styrelse ansvarar för framtagande och fastställande av rutinerna. Handhavandet av ovanstående rutiner för DistIT AB:s räkning sker av Bolagets 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 LÄMNADE BEMYNDIGANDEN

På extra bolagsstämma den 3 oktober 2024 bemyndigade stämman styrelsen att fatta beslut om nyemission av aktier och/eller teckningsoptioner och/eller konvertibler motsvarande en utspädning om maximalt 20 procent av bolagets aktiekapital.

Styrelsen har inte vid något tillfälle under verksamhetsåret använt sig av det av årsstämman 2024 beslutade bemyndigandet.



STYRELSE



ANDERS BLADH, Ordförande

Anders Bladh, född 1958, ledamot sedan 2018 och styrelseordförande sedan 2024, är styrelseordförande 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 erfarenhet av Mergers & Acquisitions och även under tio år som VD för fastighetsbolag i Holland.

Övriga styrelseuppdrag:

Styrelseordförande i Intervalor AB samt styrelseledamot i Ribbskottet AB, Rimturs AB, Xspray Pharma AB och Umecrine AB.

Utbildning:

BSc Business Administration and Economics, Uppsala universitet.

Aktieinnehav i DistIT AB:

301 440 aktier. (närstående, via ISK och via kapitalförsäkring).
Representerar Ribbskottet AB som innehar 3 100 000 aktier i DistIT AB.



JONAS RYDELL, Ledamot

Jonas Rydell, född 1972, ledamot sedan 2024, har en bakgrund inom finansiell rådgivning och kapitalförvaltning.

Övriga styrelseuppdrag:

Styrelseordförande i Tempest Security AB samt styrelseledamot i Athanase Industrial Partner AB, Attica Exploration AS, Concedo AS, Concejo AB, Hellen Holdings Limited och Jonas Rydell AB.

Utbildning:

Civilekonom, Handelshögskolan i Stockholm.

Aktieinnehav i DistIT AB:

–



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 logistikbranschen 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 vChain AB samt ledamot i Bergman & Beving AB, Green Cargo AB, och Stena Trade & Industry AB

Utbildning:

BSc i Biokemi, Köpenhamns universitet och Marknadsekonom IHM.

Aktieinnehav i DistIT AB:

47 400 aktier.
(eget, närstående och via bolag).



PER KAUFMANN, Ledamot

Per Kaufmann, född 1956, ledamot sedan 2022, arbetar sedan 2019 i ett eget konsultbolag. Per har under större delen av sitt liv arbetat inom detaljhandel i Europa, bl.a. som MD för IKEA i Italien, Frankrike och Ryssland, VD för franska köksföretaget Hygena samt VD för den franska varuhuskedjan Le Printemps och VD för den franska Möbelkedjan Conforama. Senast var han VD för MediaMarkt i Sverige och i Spanien.

Övriga styrelseuppdrag:

Styrelseordförande i Stena Recycling Holding AB.

Utbildning:

Civilekonom med Internationell inriktning, Handelshögskolan i Göteborg och en MBA från INSEAD.

Aktieinnehav i DistIT AB:

60 000 aktier.

Teckningsoptioner:

325.000 st.



MIKAEL NILSSON, Ledamot

Mikael Nilsson, född 1976, ledamot sedan 2021, är VD för e-handelsbolaget Widforss. Mikael har sedan 2009 haft flertalet ledningsgruppsbefattningar inom e-handel och retail. Bland annat COO på Gymgrossisten, global e-handelsdirektör på Zound Industries och CCO på Lensway Group. Mikael är civilingenjör i affärsutveckling och medieteknik från Kungliga Tekniska Högskolan och Handelshögskolan i Stockholm.

Övriga styrelseuppdrag:

Styrelseledamot i Health And Sports Nutrition Group HSNG AB och Relateme Technologies AB.

Utbildning:

Civilingenjör affärsutveckling och medieteknik från Kungliga Tekniska Högskolan och Handelshögskolan i Stockholm.

Aktieinnehav i DistIT AB:

–

KONCERNLEDNING



**PER KAUFMANN,
VD**

Per Kaufmann, född 1956, ledamot sedan 2022, arbetar sedan 2019 i ett eget konsultbolag. Per har under större delen av sitt liv arbetat inom detaljhandel i Europa, bl.a. som MD för IKEA i Italien, Frankrike och Ryssland, VD för franska köksföretaget Hygena samt VD för den franska varuhuskedjan Le Printemps och VD för den franska Möbelkedjan Conforama. Senast var han VD för MediaMarkt i Sverige och i Spanien.

Övriga styrelseuppdrag:

Styrelseordförande i Stena Recycling Holding AB.

Utbildning:

Civilekonom med Internationell inriktning, Handelshögskolan i Göteborg och en MBA från INSEAD.

Aktieinnehav i DistIT AB:

60 000 aktier.

Antal optioner i DistIT AB:

325.000 st.



**TOMAS FÄLLMAN,
CFO**

Tomas Fällman, född 1965, har lång erfarenhet av att arbeta i internationella företag. Tomas kommer närmast från en roll som Head of group business control på NOTE (publ) och har tidigare arbetat som revisor hos Ernst & Young och som ekonomichef och controller inom Tetra Pak och BP group.

Övriga styrelseuppdrag:

–

Utbildning:

Bsc Finance and accounting.

Aktieinnehav i DistIT AB:

90 000 aktier.

Antal optioner i DistIT AB:

100.000 st.



**MARTIN GUTBERG,
V VD**

Martin Gutberg, född 1976, började arbeta inom DistIT gruppen 2018 och har lång erfarenhet av att bygga värde genom förändringsledning. Han kommer närmast från rollen som VD för Aurdel och har även bland annat arbetat som VD för NOTE Norrtelje AB.

Övriga styrelseuppdrag:

–

Utbildning:

Master of Science in Engineering (Civilingenjör), Kungliga Tekniska Högskolan (KTH)

Aktieinnehav i DistIT AB:

45 900 aktier (eget och närstående)

Antal optioner i DistIT AB:

100.000 st.

REVISORER



Grant Thornton

GRANT THORNTON SWEDEN AB

Auktoriserad revisor **Therése Utengen** på Grant Thornton Sweden AB är huvudansvarig revisor för bolaget fram till årsstämman 2025.

Huvudkontor

Besöksadress: Kungsgatan 57
Postadress: Box 7623
103 94 Stockholm
Växel: 08-563 700 00