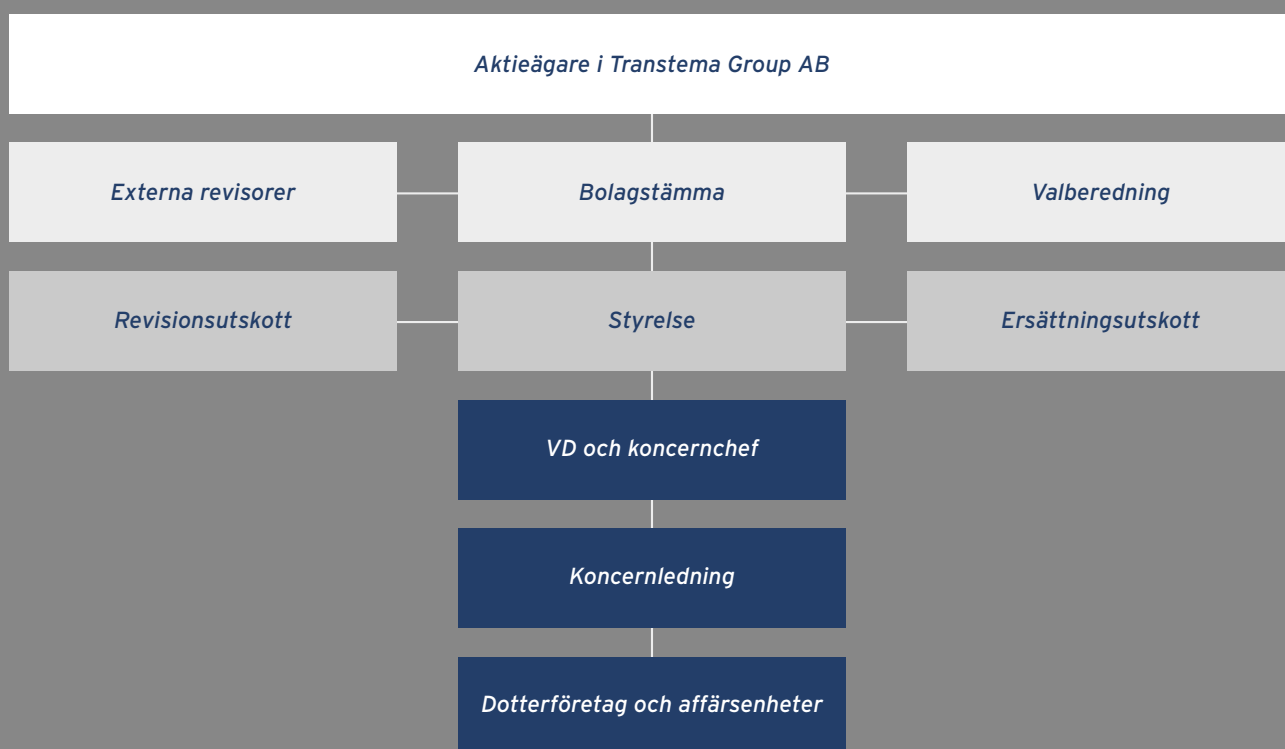


A close-up photograph of climbing equipment. A red and black webbing strap is at the top, connected to a silver metal carabiner. Below it, another silver metal carabiner is shown, which is part of a locking mechanism (likely a Petzl Griot) attached to a thick, light-colored braided rope. The background is a blurred view of a person in a red and black climbing harness.

Bolagsstyrnings- rapport **2021**

Bolagsstyrning 2021 i Transtema Group AB (publ)

Denna bolagsstyrningsrapport utgör en del av förvaltningsberättelsen.



Lagstiftning och regelverket

Bolagsstyrningen i Transtema Group koncernen ("Transtema") bygger på både externa och interna regelverk. De externa regelverken är Aktiebolagslagen, Nasdaq Stockholms Regelverk för emittenter, svensk kod för bolagsstyrning ("Koden"), samt andra tillämpliga svenska lagar och bestämmelser. Bolagets interna ramverk omfattar bolagsordningen, regler och riktlinjer för bolagsstyrning, styrelsens arbetsordning, instruktionen till verkställande direktören och de policydokument som bolaget har antagit. Bolagsordningen är det grundläggande styrdokumentet för företaget av vilken bland annat framgår vilken verksamhet bolaget ska bedriva, aktiekapitalets storlek och antalet aktier, aktieägarnas rätt att delta på bolagsstämma, tillsättande och entledigande av

styrelseledamöter, och vilka ärenden som ska förekomma på årsstämman. Det är styrelsens uppfattning att bolaget följer Svensk kod för Bolagsstyrning sedan september 2020.

Aktieägare

Transtemas aktie är upptagen till handel på Nasdaq Stockholm Main Market sedan den 29 september 2021, innan dess handlades aktien på First North Growth Market sedan 2016. Vid årsskiftet 2021/22 uppgick aktiekapitalet till 38,4 Mkr fördelat på 38 362 859 aktier med ett kvotvärde på 1 krona och det finns endast ett aktieslag i Transtema. Under 2021 har 22 220 nya aktier emitteras i samband med att Teckningsoptionsprogrammet 2018/2021 löpte ut under hösten. Antalet aktieägare uppgick vid årsskiftet 2021/22 till ca 5 000.

Per den 31 december 2021 äger Magnus Johansson, verkställande direktör, direkt och via bolag 24,9 % av aktierna i Transtema och bedöms ha betydande inflytande över koncernen. För resterande 75,1% av aktierna är spridningen stor, där ingen enskild part har en större ägarandel än 9,7 %. Andra närstående parter är samtliga dotterföretag inom koncernen samt ledande befattningshavare i koncernen, dvs, styrelsen och företagsledningen, samt deras familjemedlemmar.

För ytterligare information om Transtemas aktie och ägarstruktur, se vidare på Transtemas webbplats www.transtema.com.

Bolagsstämma

Bolagsstämman är bolagets högsta beslutande organ, och det är vid denna som aktieägarna kan utöva sitt inflytande. Stämman ska avhållas inom sex månader efter räkenskapsårets slut. Alla aktieägare som är registrerade i aktieboken och som har anmält sitt deltagande i tid har rätt att delta i bolagsstämman. Aktieägare kan rösta för det totala antalet aktier de äger och får åtföljas av högst två biträden. Aktieägare som inte kan närvara kan företrädas av ombud. Bolagsstämman behandlar bland annat frågor som rör val till styrelse, i förekommande fall val av revisor, utdelning, fastställande av resultat- och balansräkning samt ansvarsfrihet för styrelseledamöterna och verkställande direktören. Bolagsordningen innehåller inga särskilda bestämmelser om till sättande eller entledigande av styrelseledamöter eller om ändring av bolagsordningen. Aktieägare har rätt att få ärende behandlat på bolagsstämman förutsatt att vederbörlig anmälan har tillställts bolaget i god tid innan kallelsen till bolagsstämman sänds ut. Information, såsom kallelse och förslag, inför årsstämman och protokoll från bolagets tidigare årsstämmor finns publicerade på Transtemas webbplats www.transtema.com.

Årsstämma 2021

Årsstämman 2021 hölls på Transtemas kontor på Flöjelbergsgatan 12 i Mölndal den 6 maj 2021. För att begränsa risken för smittspridning av Covid-19 ombads aktieägarna att skicka in eventuella frågor i förväg till bolaget. Vidare hölls inget anförande från Styrelseordförande eller VD. Vid Transtemas årsstämma 2021 deltog därför endast tre röstberättigade aktieägare som representerade 14 559 239 aktier motsvarande 38% av kapital och röster. På stämman beslutade aktieägarna bland annat följande:

- Stämman beslutade att fastställa resultat- och balansräkning samt koncernresultat- och koncernbalansräkning för räkenskapsåret 2020. Styrelseledamöterna och den verkställande direktören beviljades ansvarsfrihet för deras förvaltning av bolagets angelägenheter under räkenskapsåret 2020, i enlighet med revisorns tillstyrkan.
- Stämman beslutade, i enlighet med styrelsens förslag, att de till stämman förfogande stående disponibla medlen ska överföras i ny räkning och att ingen utdelning för räkenskapsåret 2020 ska utgå.

- Stämman beslutade, i enlighet med valberedningens förslag, att det skall finnas fem ordinarie styrelseledamöter utan suppleanter och att antalet revisorer ska vara ett registrerat revisionsbolag.
- Stämman beslutade, i enlighet med valberedningens förslag, att omvälja Göran Nordlund, Linus Brandt, Magnus Johansson, Liselotte Hägertz Engstam och Peter Stenquist till ordinarie styrelseledamöter. Göran Nordlund omvaldes till styrelsens ordförande. Samtliga val för tiden intill slutet av nästa årsstämma
- Stämman beslutade vidare, i enlighet med valberedningens förslag, att omvälja revisionsbolaget PricewaterhouseCoopers AB till bolagets revisor med Johan Palmgren som huvudansvarig revisor, för tiden intill slutet av nästa årsstämma.
- Stämman beslutade, i enlighet med valberedningens förslag, att styrelsearvode ska utgå med 200 000 kronor till styrelsens ordförande och till övriga av stämman valda styrelseledamöter, som inte är anställda av bolaget, med 130 000 kronor vardera. Vidare ska en restidsersättning om 8 000 kronor per möte utgå för de tre oberoende ledamöterna vid fysiska möten som hålls på annan ort än respektive ledamots adress.
- Stämman beslutade vidare, i enlighet med valberedningens förslag, att arvode ska utgå till revisionsutskottets ordförande med 65 000 kronor och till övriga ledamöter med 25 000 kronor vardera. Beslutades vidare att arvode ska utgå till ordförande i ersättningsutskottet med 25 000 kronor och till övriga ledamöter med 15 000 kronor vardera.
- Stämman beslutade, i enlighet med valberedningens förslag, att arvodet till revisorn ska utgå enligt godkänd räkning.
- Stämman beslutade, i enlighet med valberedningens förslag, att fastställa de i kallelsen beskrivna principerna för tillsättande av valberedning.
- Stämman beslutade, i enlighet med styrelsens förslag, att fastställa principer för ersättning och andra anställningsvillkor för bolagsledningen, samt att godkänna styrelsens ersättningsrapport för räkenskapsåret 2020.
- Stämman beslutade att ändra bolagsordningen, i enlighet med styrelsens förslag, för att möjliggöra för styrelsen att samla in fullmakter och erbjuda aktieägarna att kunna utöva sin rösträtt per post före bolagsstämman.
- Stämman beslutade att bemyndiga styrelsen att, med eller utan avvikelser från aktieägarnas företrädesrätt, vid ett eller flera tillfällen, intill slutet av nästkommande årsstämma, fatta beslut om emission av aktier, teckningsoptioner och/eller konvertibler motsvarande högst 10 procent av det vid tidpunkten för beslutet registrerade aktiekapitalet i bolaget. Vidare kan styrelsen i samband med förvärv av verksamhet eller bolag besluta om apportemission om motsvarande ytterligare högst 10 procent av det vid tidpunkten för beslutet registrerade aktiekapitalet i bolaget.

- Stämman beslutade, i enlighet med styrelsens förslag, om långsiktigt incitamentsprogram för anställda inom Transtema-koncernen i form utav teckningsoptioner. Beslutet innebär att bolaget emitterar högst 1 900 000 teckningsoptioner som berättigar för teckning enligt villkoren för Optionsprogram 2021.
- Stämman beslutade, i enlighet med större aktieägares förslag, om långsiktigt incitamentsprogram för vissa styrelseledamöter i Transtema Group AB i form utav teckningsoptioner. Beslutet innebär att bolaget emitterar högst 60 000 teckningsoptioner som berättigar för teckning enligt villkoren för LTIP 2021.

Årsstämma 2022

Årsstämma 2022 kommer att äga rum den 5 maj 2022 kl. 17.00 på bolagets kontor på Flöjelbergsgatan 12 i Mölndal. Information om årsstämman publiceras på Transtemas webbplats www.transtema.com.

Valberedning

Valberedningens uppgift är att vid årsstämman lägga fram förslag till stämмоordförande, styrelse, styrelseordförande, revisorer och revisorsarvoden samt förslag till valberedningsförfarande.

Valberedningen till årsstämman 2022 har utsetts i enlighet med riktlinjerna antagna på årsstämman den 6 maj 2021. I valberedningen ingår:

- Per Mellberg, utsedd av Törnäs Invest AB (bolag ägt till 100% av Magnus Johansson)
- Göran Nordlund, utsedd av Fore C Investment Holding (bolag ägt till 100% av Göran Nordlund)
- Carl Schneider, utsedd av Jonas Nordlund
- Per August Bendt, utsedd av sig själv

Valberedningen har utsett Per Mellberg till sin ordförande. Valberedningen består av ägarrepresentanter som står för ca 47% av rösterna och kapitalet i Transtema. Valberedningens förslag kommer att presenteras i kallelsen till årsstämman 2022 samt på Transtemas hemsida, www.transtema.com.

Valberedningens uppgifter är att inför årsstämman 2022 bereda och framlägga förslag avseende val av ordförande och övriga ledamöter i styrelsen, styrelsearvode och ersättning för utskottsarbete, val och arvodering av revisor, val av ordförande för årsstämman samt, i förekommande fall, ändringar i instruktionen för valberedningen.

I fråga om styrelsens sammansättning har som mångfaldspolitik, och beträffande målen för denna, tillämpats vad som föreskrivs i punkten 4.1 i bolagsstyrningskoden, vilket har utmynnat i valberedningens förslag till årsstämman när det gäller val av styrelse.

Styrelsen

Från och med stämman i maj 2021 utgjordes Transtemas styrelse av Göran Nordlund, Magnus Johansson, Linus Brandt, Liselotte Hägertz Engstam och Peter Stenquist. Enligt Transtemas bolagsordning ska styrelsen bestå av minst tre och högst sex ledamöter utan suppleanter och väljs årligen på årsstämman för tiden intill slutet av nästa årsstämma. Någon regel om längsta tid som ledamot kan ingå i styrelsen finns inte.

Vid val av styrelse ska eftersträvas att styrelsen som helhet besitter för styrelsearbetet erforderligt kunnande om och erfarenhet av de samhälls-, affärs- och kulturförhållanden som råder i de regioner och på de marknadsområden där Transtemas huvudsakliga verksamhet bedrivs. Enligt Koden, som Transtema följer, ska styrelsen ha en med hänsyn till bolagets verksamhet, utvecklingsskede och förhållanden i övrigt ändamålsenlig sammansättning, präglad av mångsidighet och bredd avseende de valda ledamöternas kompetens, erfarenhet och bakgrund. Enligt Koden ska bolaget eftersträva en jämn könsfördelning. Alla styrelseuppdrag i Transtema grundas på förtjänst varvid främsta syfte är att vidmakthålla och förbättra styrelsens effektivitet totalt sett. För att uppfylla detta eftersträvas en bred uppsättning egenskaper och kompetenser och det är uttalat att mångfald, avseende bland annat ålder, kön, geografisk härkomst, utbildning och yrkesmässig bakgrund, är viktiga omständigheter att beakta. Magnus Johansson anses inte vara oberoende i förhållande till bolaget och bolagsledningen samt till större aktieägare enligt Koden då Magnus är VD i Transtema Group AB samt kontrollerar mer än 10% av totala antalet aktier. Övriga av styrelsens ledamöter är oberoende i förhållande till bolaget och bolagsledningen samt till större aktieägare.

Ytterligare information om styrelsemedlemmar framgår på sidan 107 i årsredovisningen.

Styrelsens arbete under 2021

Under räkenskapsåret genomfördes 11 protokollförda styrelsemöten. Styrelsens prioriterade frågor har varit koncernens förändringsarbete samt gällande affärsläge. Styrelsen behandlade vid sina ordinarie möten de fasta punkter som förelåg vid respektive styrelsemöte i enlighet med styrelsens arbetsordning som affärsläge, orderläge, prognoser, ekonomiskt utfall, likviditet, årsbokslut och delårsrapporter. Vidare behandlades övergripande frågor rörande strategisk inriktning, legal struktur samt företagsförvärv. Fyra av styrelsemötena har hållits inför delårsrapporter. Ett möte har behandlat Transtemas strategi, vidare har ett möte behandlat Transtemas budget. Ett konstituerande möte hölls efter årsstämman där beslut fattas bland annat om firmateckning, styrelsens arbetsordning, VD-instruktion och plan för ordinarie styrelsemöten under året.

Inför styrelsemötena har ledamöterna fått ett skriftligt material beträffande de ärenden som ska behandlas. I materialet ingår bland annat VD:s samt CFO:s skriftliga rapport samt ak-

tuell finansiell information. VD för Transtema ingår i styrelsen och sekreteraruppgifterna i styrelsen har fullgjorts av koncernens CFO. Vid behov har andra tjänstemän föredragit ärenden för styrelsen. Dessa tjänstemän har då närvarat under de ärenden de varit föredragande för. Styrelsen beslutar om en skriftlig arbetsordning för styrelsens arbete och om VD-instruktion inklusive rapporteringsinstruktion för verkställande direktören tillika koncernchefen. Arbetsordningen fastställer det som stadgas för arbetet utöver aktiebolagslagen och bolagsordningen.

Ordförandens roll

Ordföranden organiserar och leder styrelsens arbete så att detta kan utövas i enlighet med svensk aktiebolagslag, andra lagar och förordningar, gällande regler för aktiemarknadsbolag (inklusive Koden) och styrelsens interna styrdokument. Ordföranden följer verksamheten genom löpande kontakter med verkställande direktören och ansvarar för att övriga styrelseledamöter får tillfredsställande information och beslutsunderlag. Ordföranden tillser även att det sker en årlig utvärdering av styrelsens och verkställande direktörens arbete och att valberedningen får ta del av utvärderingens resultat. Ordföranden företräder bolaget i ägarfrågor.

Utvärdering av styrelsens arbete

En gång per år genomför styrelsens ordförande en utvärdering av styrelsens arbete i samtal med styrelsen i sin helhet och via enskilda samtal med ledamöterna. Flera olika frågeställningar belyses, till exempel samarbetsklimat, kunskapsbredd och hur styrelsearbetet genomförs. Avsikten är att få en bild av hur ledamöterna uppfattar att styrelsearbetet bedrivits och vilka åtgärder som kan vidtas för att effektivisera och förbättra arbetet. Ordföranden redovisar utvärderingen för styrelsen och dessutom för valberedningen

Ersättningar och ersättningsutskott

Ersättning till styrelsen för det kommande verksamhetsåret beslutas varje år av årsstämman. I enlighet med Koden har styrelsen i februari 2021 inrättat ett ersättningsutskott, bestående av Göran Nordlund, Peter Stenquist samt Liselotte Hägertz Engstam. Under 2021 har utskottet haft 2 ordinarie möten, där ersättningar, incitamentsprogram och riktlinjer för incitamentsprogram samt anställningsvillkor för bolagsledningen har diskuterats.

Under 2021 genomfördes inga optionsprogram (till ledande befattningshavare samt till styrelsen).

Utskottet och styrelsen föreslår att riktlinjer för ersättningen till ledande befattningshavare utgörs av fast lön, rörlig ersättning samt pension och andra förmåner. Den sammanlagda ersättningen ska vara marknadsmässig och konkurrenskraftig och avspegla ansvarsområde och befattningens komplexitet. Verkställande direktören förhandlar ersättning och anställningsvillkor för medlemmarna i ledningsgruppen. Den sammanlagda ersättningen ska vara marknadsmässig och konkurrenskraftig och avspegla ansvarsområde och befattningens komplexitet. För mer information se not 10 i årsredovisningen. Ersättning till revisorerna utgår enligt godkänd räkning.

Revision och revisionsutskott

Revisorer utses av årsstämman. Uppdraget gäller till slutet av den årsstämma som hålls året efter revisionsvalet. Revisorn har i uppdrag att för aktieägarna granska Transtemas årsredovisning och bokföring, samt styrelsens och verkställande direktörens förvaltning. Revisorn lämnar en revisionsberättelse till årsstämman. Aktieägare har möjlighet att ställa frågor till revisorn på årsstämman.

		UTSEDD	NÄRVARO (11 möten)	BEROENDE*	ARVODE (Tkr)	REVISIONS- UTSKOTT (7 möten)	ERSÄTTNINGS- UTSKOTT (2 möten)
Göran Nordlund	Ordförande	2014	11	Nej	250 (varav 25 är rev.utskott och 25 är ers.utskott)	Ja (7)	Ja (2)
Magnus Johansson	Ledamot, verkställande direktör	2014	11	Ja**	0	Nej	Nej
Linus Brandt	Ledamot	2017	11	Nej	195 (varav 65 är rev.utskott)	Ja (7)	Nej
Liselott Hägertz Engstam	Ledamot	2017	11	Nej	145 (varav 15 är ers.utskott)	Nej	Ja (2)
Peter Stenquist	Ledamot	2017	11	Nej	145 (varav 15 är ers.utskott)	Nej	Ja (2)

* Beroende avser i detta fallet både beroende i förhållande till bolaget och bolagsledningen samt till större aktieägare

** Magnus Johansson anses vara beroende i förhållande till bolaget och bolagsledningen samt till större aktieägare. Övriga ledamöter anses vara oberoende.

Revisionsbolaget Pricewaterhouse Coopers AB ("PwC") valdes av årsstämman 2021 till revisor för tiden intill utgången av årsstämman 2022. Huvudansvarig revisor har varit Johan Palmgren. PwC har utfört revisionen i samtliga svenska dotterföretag vilka är inkluderade i revisionsinsatsen.

Styrelsen har inrättat ett revisionsutskott bestående av Linus Brandt (ordförande) och Göran Nordlund. Revisionsutskottet har träffats sju gånger under året och har bland annat behandlat intern styrning och kontroll, revisorns granskning och rapportering, intern finansiell rapportering samt inventering av risker inom bolaget. Vidare har utskottet inför varje kvartalsrapport granskat informationen inför styrelsebeslut. Under 2022 är avsikten att genomföra minst fem ordinarie revisionsutskottsmöten.

Revisorerna har deltagit vid tre av sju genomförda revisionsutskottsmöten, och vid ett tillfälle presenterat sin rapport avseende väsentliga iakttagelser i samband med bokslutsgranskning för styrelsen. Efter slutförd granskning av årsredovisningen avger revisorerna en granskningsrapport. Revisorernas skriftliga rapporter har distribuerats till hela styrelsen och revisionsutskottets ordförande har presenterat väsentligheter från rapporterna.

Verkställande direktör

Verkställande direktör för koncernen är sedan 2014 Magnus Johansson (1963). Magnus kontrollerar direkt och indirekt via bolag en ägarandel uppgående till 24,9 procent av totalt antal aktier och röster. Magnus har inga väsentliga uppdrag utanför bolaget.

Verkställande direktören är ansvarig inför styrelsen och ska leda och utveckla bolaget. Verkställande direktören handhar den löpande förvaltningen av bolagets angelägenheter och ska inom ramen för aktiebolagslagen samt av styrelsen fastställd affärsplan, budget och VD-instruktion samt övriga riktlinjer och anvisningar som styrelsen meddelar, fatta de beslut som krävs för rörelsens utveckling. Den verkställande direktören ska 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. Verkställande direktören och styrelsen i Transtema har utarbetat en instruktion avseende verkställande direktörens arbetsuppgifter och rapporteringsskyldighet. Instruktion för den verkställande direktören fastställs årligen vid det styrelsemöte som närmast följer efter respektive årsstämma.

Koncernledningen

Verkställande direktören har utsett en koncernledning, tillika Transtemas ledande befattningshavare. Koncernledningen har under 2021 bestått av koncernens verkställande direktör, CFO samt COO. Vidare ingår VD, HR-ansvarig, Inköpsansvarig samt Säljchef från Transtema Network Services AB i ett utökat

lednings arbete. Koncernledningen arbetar mycket nära varandra med i stort sett daglig kontakt och det utökade lednings arbetet genomförs vid möten minst en gång per månad. Under året har frågor av såväl operativ som strategisk karaktär behandlats löpande.

Information om vd och koncernledning framgår på sidan 106 i årsredovisningen.

Intern kontroll och riskhantering avseende finansiell rapportering

Styrelsen ansvarar enligt svensk Aktiebolagslag för den interna kontrollen. Styrelsens ansvar regleras även i årsredovisningslagen samt svensk kod för bolagsstyrning. Målet med den interna kontrollen är att skapa en tydlig ansvarsstruktur och en effektiv beslutsprocess.

Styrelsen har fastställt ett antal grundläggande dokument av betydelse för den finansiella rapporteringen för att säkra en effektiv kontrollmiljö. I styrelsens arbetsordning och instruktioner för verkställande direktören säkerställs vidare en tydlig roll- och ansvarsfördelning, som syftar till en effektiv hantering av verksamhetens risker. Styrelsen har också fastställt ett antal grundläggande riktlinjer och policys som har betydelse för den interna kontrollen. De grundläggande styrdokumenterna är löpande föremål för översyn. Därutöver förutsätter en fungerande kontrollmiljö en adekvat organisationsstruktur och löpande översyn av densamma. Transtemas koncernledning rapporterar regelbundet till styrelsen utifrån fastställda rutiner.

Koncernledningen ansvarar vidare för det system av interna kontroller som krävs för att hantera väsentliga risker i den löpande verksamheten. Cheferna på olika nivåer inom koncernen har slutligen definierade befogenheter och ansvar avseende den interna kontrollen.

På Transtemas intranät är samtliga relevanta dokument för internkontroll samlade under sektionen Bolagsstyrning. Detta ger relevanta chefer en möjlighet att alltid säkerställa att de har access till rätt dokument för att kunna ta rätt beslut.

• Kontrollmiljö

Styrelsen säkerställer att fastlagda principer för den finansiella rapporteringen och interna kontrollen efterlevs samt att ändamålsenliga relationer med Transtemas revisor upprätthålls. Styrelsen följer löpande upp den finansiella rapporteringen för att säkerställa god intern kontroll och löpande förbättringar utförs. Minst ett styrelsemöte per år har fokus på intern kontroll, risker och management reporting. Ansvar för att upprätthålla en effektiv kontrollmiljö och det löpande arbetet med den interna kontrollen avseende den finansiella rapporteringen är delegerat till VD, vilken i sin tur delegerat detta till CFO i enlighet med Transtemas Finanspolicy.

Den interna kontrollstrukturen baseras på Transtemas organisation med tydliga roller, ansvarsområden och delegering av befogenheter. Operativa beslut fattas på bolagsnivå, medan beslut om strategi, övergripande finansiella frågor, förvärv och större investeringar fattas av Transtemas styrelse med stöd från koncernledning.

Styrdokumentet rörande redovisning (dvs Transtema Redovisningshandbok) samt finansiell rapportering (dvs Transtema Finanspolicy) utgör de väsentligaste delarna av kontrollmiljön när det gäller den finansiella rapporteringen. Dessa dokument uppdateras löpande vid ändringar av exempelvis redovisningsstandarder och lagstiftning.

- **Riskbedömning**

Inom Transtema genomförs löpande en riskbedömning för identifiering av väsentliga risker avseende den finansiella rapporteringen. Beträffande den finansiella rapporteringen bedöms risken främst ligga i väsentliga felaktigheter i redovisningen till exempel avseende bokföring samt värdering av tillgångar, skulder, intäkter och kostnader eller andra avvikelser. Bedrägeri och förlust genom förskingring är en annan risk.

Riskhantering är inbyggd i varje process och olika metoder används för att värdera och begränsa risker och för att säkerställa att de risker som Transtema är utsatt för hanteras i enlighet med fastställda policyer, instruktioner samt etablerade uppföljningsrutiner, vilka syftar till att minska eventuella risker, och främjar korrekt redovisning, rapportering och informationsgivning.

- **Kontrollaktiviteter**

De risker som identifierats avseende den finansiella rapporteringen hanteras via Transtemas kontrollaktiviteter som exempelvis behörighetskontroller i IT-system, attestkontroller mm.

Kontrollstrukturen består av tydliga roller i organisationen som möjliggör en effektiv ansvarsfördelning av specifika kontrollaktiviteter och syftar till att upptäcka eller i tid förebygga risken för fel i rapporteringen. Den kontinuerliga analys som görs av den finansiella rapporteringen tillsammans med den analys som görs på koncernnivå är mycket viktiga för att säkerställa att den finansiella rapporteringen inte innehåller några väsentliga felaktigheter.

Koncernens finansorganisation spelar en viktig roll i den interna kontrollprocessen, vilken ansvarar för att den finansiella rapporteringen från varje enhet är korrekt, fullständig och i tid.

- **Information och kommunikation**

Koncernen har informations- och kommunikationsvägar som syftar till att främja fullständighet och riktighet i den finansiella rapporteringen, vilket framgår i Informationspolicy. Policies, riktlinjer och interna anvisningar avseende den finansiella rapporteringen finns tillgängliga i elektronisk och tryckt form. Regelbundna uppdateringar och meddelanden om ändringar av redovisningsprinciper, rapporteringskrav eller annan informationsgivning görs tillgänglig och känd för berörda medarbetare.

- **Uppföljning och förbättring**

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

Finansiell styrning och kontroll utförs av koncern-ekonomifunktionen. Transtemas ledning gör en månadsvis resultatuppföljning med analys av avvikelser från budget, prognos och föregående år och alla månadsbokslut diskuteras med ledningen för respektive dotterföretag.

Styrelsen tillsänds månadsvisa ekonomiska rapporter och den ekonomiska rapporteringen följs upp vid varje styrelsemöte. Inför publicering av årsredovisning samt kvartalsrapporter går styrelse och koncernledning igenom den finansiella rapporteringen. Extern revision av bokslut görs i samband med årsbokslutet.

Transtema har inte funnit anledning att inrätta en internrevisionsfunktion. Styrelsens uppfattning är att det inte föreligger något behov av en sådan funktion i verksamheten.

Revisorns yttrande om bolagsstyrningsrapporten

Till bolagstämman i Transtema Group AB (publ), org.nr 556988-0411

Uppdrag och ansvarsfördelning

Det är styrelsen som har ansvaret för bolagsstyrningsrapporten för år 2021 på sidorna 98-103 och för att den är upprättad i enlighet med årsredovisningslagen.

Granskningens inriktning och omfattning

Vår granskning har skett enligt FARs rekommendation RevR 16 Revisorns granskning av bolagsstyrningsrapporten. Detta innebär att vår granskning av bolagsstyrningsrapporten har en annan inriktning och en väsentligt mindre omfattning jämfört med den inriktning och omfattning som en revision enligt International Standards on Auditing och god revisionssed i Sverige har. Vi anser att denna granskning ger oss tillräcklig grund för våra uttalanden.

Uttalande

En bolagsstyrningsrapport har upprättats. Upplysningar i enlighet med 6 kap. 6§ andra stycket punkterna 2-6 årsredovisningslagen samt 7 kap. 31 § andra stycket samma lag är förenliga med årsredovisningen och koncernredovisningen samt är i överensstämmelse med årsredovisningslagen.

Göteborg 2022-04-14

Öhrlings PricewaterhouseCoopers AB

Johan Palmgren

Auktoriserad revisor





Ser till att **nätet fungerar**

Transtema Group AB (publ)

Org. nr. 556988-0411

Flöjelbergsgatan 12, 431 37 Mölndal, Sverige.

031-746 83 00

www.transtema.com

info@transtema.com