

# Bolagsstyrningsrapport 2021

TagMaster är ett svenskt publikt aktiebolag vars aktier är noterade på Nasdaq First North Growth Market Premier sedan den första mars 2021. Denna rapport lämnas av styrelsen i TagMaster AB och utgör inte en del av de formella årsredovisningshandlingarna.

TagMaster-koncernens styrning regleras av både externa regelverk och interna styrdokument. Till de externa regelverken hör bland annat aktiebolagslagen, årsredovisningslagen, Nasdaq First North Growth Markets regelverk samt andra tillämpliga lagar och regler. Bland de interna styrdokumenterna finns bland annat den av årsstämman fastställda bolagsordningen, styrelsens arbetsordning samt styrelsens instruktion för den verkställande direktören (vd). Sedan noteringen på First North Growth Market Premier tillämpar bolaget Svensk kod för bolagsstyrning ("Koden"). Koden bygger på principen "följer eller förklarar", vilket innebär att företag som tillämpar koden kan avvika från enskilda regler, men vid sådana fall måste ange en förklaring till avvikelserna.

Under 2021 har följande kodavvikelse skett: Enligt Koden ska inte suppleanter till bolagsstämmovalda styrelseledamöter utses. Vid årsstämman 2021 omvaldes bolagets vd till styrelsesuppleant. Denna avvikelse från Koden kommer sig av bolagets fleråriga historik där vd av tradition valts till styrelsesuppleant då det en gång i tiden av ägarna motiverats som lämpligt att vd ingått i styrelsen. Till årsstämman 2022 föreslås inga suppleanter.

## Bolagsstämman

Aktieägarnas inflytande i TagMaster utövas via bolagsstämman som är företagets högsta beslutande organ. Aktieägarnas rätt att besluta i TagMasters angelägenheter

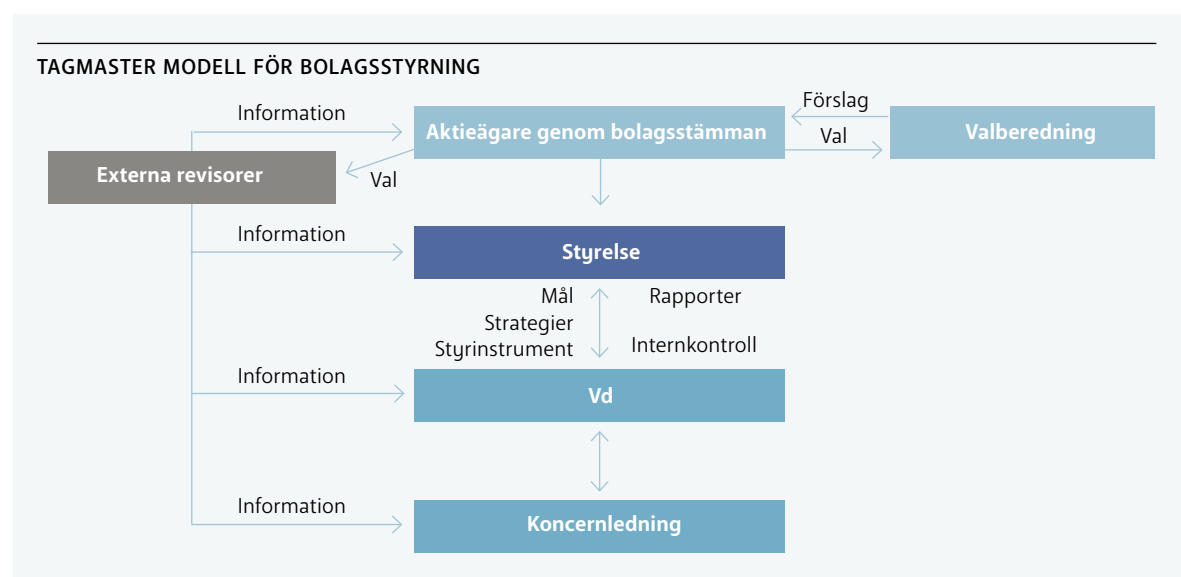
utövas vid årsstämman eller i förekommande fall vid extra bolagsstämma. Årsstämman äger vanligen rum i slutet av april månad. Årsstämman beslutar om:

- fastställande av årsredovisning
- disposition av bolagets resultat
- ansvarsfrihet för styrelsens ledamöter och verkställande direktör
- val av styrelseledamöter och revisorer
- arvode till styrelse och revisorer
- valberedningens tillsättande och arbete
- införande av långsiktiga incitamentsprogram
- bemyndigande för styrelsen att fatta beslut om emission av aktier, teckningsoptioner och/eller konvertibler
- övriga viktiga frågor

## Aktieägare

Vid årsslutet 2021 hade TagMaster AB, enligt bolagets aktiebok som förs av Euroclear Sweden AB, 14 647 526

Ägare	Antal B-aktier	Kapital %	Röster %
Gert Sviberg med bolag	2 000 000	13,65	13,65
Ribbskottet AB	1 793 300	12,24	12,24
Eiffel Investment Group SAS	1 715 568	11,71	11,71
Tomas Brunberg inklusive bolag	1 475 454	10,07	10,07



aktier av serie B. Aktierna kan utges i två serier, serie A och serie B. Varje aktie av serie A berättigar till tio (10) röster vid bolagsstämman och varje aktie av serie B berättigar till en (1) röst. Alla aktier har lika rätt till del i Bolagets vinst och tillgångar. Samtliga utgivna aktier är av serie B. Det totala antalet aktieägare per den 31 december uppgick till 2 577. De aktieägare vars innehav av aktier och röstetal översteg 10 procent anges på sid 33.

### Årsstämma 2021

Årsstämman 2021 ägde rum den 29 april 2021. Med anledning av coronapandemin hölls stämman enligt 20 och 22§§ lagen (2020:198) om tillfälliga undantag för att underlätta genomförande av bolags- och föreningsstämmor, innebärande att deltagande vid årsstämman endast kunde ske genom poströstning. Cirka 52 procent av aktierna var företrädna genom utförd poströstning. Till stämmans ordförande valdes styrelsens ordförande Rolf Norberg. Följande huvudsakliga beslut fattades av stämman (fullständigt protokoll återfinns på TagMasters webbsida [www.tagmaster.se](http://www.tagmaster.se)):

- Fastställande av resultaträkningen och balansräkningen för räkenskapsåret 2020 samt resultatdisposition.
- Beviljande av ansvarsfrihet gentemot bolaget för styrelseledamöterna och vd.
- Fastställande av arvoden till styrelse och revisor.
- Omval av ordinarie styrelseledamöter Rolf Norberg, Gert Sviberg, Juan Vallejo, Margareta Hagman samt nyval av Bernt Ingman.
- Nyval av Bernt Ingman till styrelseordförande.
- Omval av revisionsbolaget Mazars AB som bolagets revisor.
- Fastställande av principer av för utseende av valberedning och instruktion för valberedningen.
- Ändring av bolagsordning (gränserna för aktiekapitalet och antal aktier) och sammanläggning av aktier.

- Bemyndigande för styrelsen att fatta beslut om emission av aktier, teckningsoptioner och/eller konvertibler.

### Årsstämma 2022

TagMasters årsstämma avseende räkenskapsåret 2021 kommer att äga rum i Kista den 28 april 2022. För ytterligare information, se sidan 90 i årsredovisningen samt TagMasters webbsida.

### Valberedning

Valberedningen representerar bolagets aktieägare och nominerar styrelseledamöter och revisorer samt föreslår arvoden till dessa. I enlighet med beslut vid årsstämman 2021 ska TagMasters valberedning bestå av fem ledamöter. Ledamöterna ska utgöras av en representant för var och en av de fyra till röstetalet största aktieägarna som önskar delta i valberedningen samt bolagets styrelseordförande.

### Valberedning inför årsstämman 2022

Valberedningens sammansättning meddelades via ett pressmeddelande som publicerades den 28 oktober 2021 som även återfinns på TagMasters webbsida. Årets valberedning består av följande ledamöter:

- Gert Sviberg, valberedningens ordförande, styrelseledamot och den röstmässigt största aktieägaren via egna och närstående bolags innehav.
- Anders Bladh, närstående bolags innehav (Ribbskottet AB)
- Jean-Francois Paumelle, representant för Eiffel Investment
- Tomas Brunberg, närstående bolags innehav
- Bernt Ingman, ordförande i TagMasters styrelse

Samtliga ledamöter, förutom Gert Sviberg och Bernt Ingman, är oberoende i förhållandet till bolaget och bolagsledningen samt till den röstmässigt största ägaren.

Valberedningen har inför årsstämman 2022 sammanträtt vid tio tillfällen vid denna årsredovisnings avgivande.

### Information om styrelseledamöter

	Befattning	Oberoende gentemot bolaget och bolagsledningen/ägare	Antal Aktier	Styrelsearvoden enligt beslut från årsstämman, TSEK
Bernt Ingman <sup>1</sup>	Styrelseordförande	Ja/Ja	16 000	250
Rolf Norberg <sup>2</sup>	Styrelseledamot	Ja/Ja	104 115	125
Margareta Hagman	Styrelseledamot	Ja/Ja	3 000	125
Gert Sviberg	Styrelseledamot	Ja/Nej	2 000 000	125
Juan Vallejo	Styrelseledamot	Ja/Ja	–	125
Jonas Svensson	Suppleant/vd	Nej/Ja	219 212	–
<b>Totalt</b>				<b>750</b>

1) Nyvaldes till ordförande vid årsstämman 2021

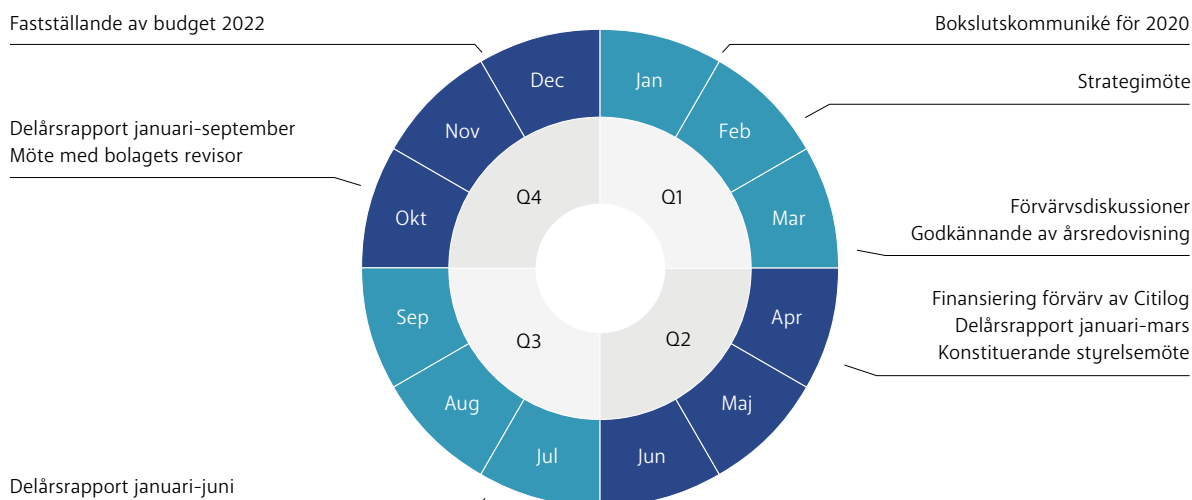
2) Styrelseordförande fram till årsstämman 2021

För ytterligare information om styrelseledamöterna, se sidan 88 och not 8 i Årsredovisningen.

Enligt Koden ska inte suppleanter till bolagsstämmovalda styrelseledamöter utses. Vid årsstämman 2021 omvaldes bolagets vd till styrelsesuppleant. Denna avvikelse från Koden kommer sig av bolagets fleråriga historik där vd av

tradition valts till styrelsesuppleant då det en gång i tiden av ägarna motiverats som lämpligt att vd ingått i styrelsen. Till årsstämman 2022 föreslås inga suppleanter.

## HUVUDPUNKTERNA I 2021 ÅRS STYRELSEARBETE



Styrelsens ordförande har redogjort för den årliga utvärderingen av styrelseledamöternas insatser. Styrelsens ordförande gav också information om styrelsens arbete under året.

### Styrelsen

Styrelsen har det övergripande ansvaret för TagMasters organisation och förvaltning och är bolagets högsta beslutsfattande organ efter bolagsstämman. Styrelsens ansvar regleras i aktiebolagslagen, årsredovisningslagen och TagMasters bolagsordning. Årligen klargörs även styrelsens arbete i styrelsens arbetsordning som ses över och antas på nytt varje år i samband med styrelsens konstituerande möte efter årsstämman. Arbetsordningen reglerar bland annat styrelsepraxis, funktioner och fördelning av arbete mellan styrelseledamöterna och vd. Styrelseordförande har ett särskilt definierat ansvar gentemot övriga styrelseledamöter. I samband med det konstituerande styrelsemötet fastställer styrelsen även instruktioner för vd.

### Styrelsens sammansättning

Styrelsen ska enligt bolagsordningen utgöras av lägst tre och högst sju ledamöter med högst tre suppleanter. Styrelseledamöterna väljs årligen på årsstämman för tiden intill slutet av nästa årsstämma.

TagMasters styrelse består för närvarande av fem ordinarie ledamöter och en suppleant.

### Styrelsens oberoende

Fem utav styrelsens sex ledamöter är oberoende i förhållande till bolagets större aktieägare. Styrelseledamot Gert Sviberg är att anse som större aktieägare med ett ägande (direkt och indirekt) över 10 procent och är därmed inte oberoende. Förutom vd Jonas Svensson (suppleant) är samtliga styrelseledamöter oberoende i förhållande till bolaget och bolagsledningen. Kodens krav på att majorite-

ten av de stämموvalda ledamöterna ska vara oberoende i förhållande till TagMaster och bolagsledningen, samt att minst två av dessa är oberoende till de större aktieägarna är således uppfyllda.

### Styrelsens arbete 2021

Enligt styrelsens arbetsordning ska minst fyra styrelsemöten hållas per år. Styrelsen har under året hållit fem ordinarie möten, ett extra möte, tre möten per capsulam och ett konstituerande möte.

Ordinarie möten följer ett kalendarium som fastställt årligen. Till de fasta punkter som behandlas på styrelsemötena hör vd:s information och ekonomisk kvartalsrapportering samt utsikter för kommande kvartal. Utöver dessa löpande frågor behandlas följande områden: risk, strategi och förvärvsfrågor, budget, fastställande av bokslut och årsredovisning samt revisorns avrapportering. Vid samtliga ordinarie möten under 2021 har även särskild uppmärksamhet ägnats åt den utmanande komponentsituationen och dess påverkan på verksamheten.

Alla styrelseledamöter har varit närvarande, fysiskt eller digitalt, vid samtliga styrelsemöten under året. Vd har deltagit som föredragande på samtliga av styrelsens sammanträden.

Då inga särskilda utskott har tillsatts har samtliga områden hanterats av styrelsen i dess helhet.

### Styrelseutvärdering

Styrelsens liksom vd:s arbete utvärderas årligen genom en systematisk och strukturerad process. Utvärderingen används som ett verktyg för att utveckla styrelsens arbete och utgör därutöver ett underlag för valberedningens nomineringsarbete.

Under 2021 har utvärderingen skett genom en webbaserad styrelseutvärdering i vilket styrelsens ledamöter individuellt, och anonymt, tar ställning till påståenden

avseende styrelsen som helhet, styrelsens ordförande, vds arbete i styrelsen samt den egna arbetsinsatsen. I valberedningen har resultatet av styrelseutvärderingen presenteras av konsultbolaget som tagit fram den digitala utvärderingsenkäten. Vidare har valberedningen intervjuat samtliga styrelseledamöter och vd.

Därutöver har styrelsen, inom ramen för det ordinarie styrelsearbetet, löpande utvärderat vd under året.

### Förslag till årsstämma 2022

Valberedningens förslag till årsstämma 2022 återfinns på bolagets hemsida, [www.tagmaster.com](http://www.tagmaster.com).

### Revisor

Revisorn utses av årsstämman och redogör via en revisionsberättelse för granskning av årsredovisning, bokföring och koncernredovisning samt styrelsen och verkställande direktörens förvaltning av TagMaster. Revisor genomför även en översiktlig granskning av niomånadersrapporten. Vid årsstämman 2021 omvaldes det registrerade revisionsbolaget Mazars AB.

TagMasters arvoden till revisorerna anges i årsredovisningen, not 7, Ersättning till revisorer.

### Vd och övriga ledande befattningshavare

Vd är underordnad styrelsen och är ansvarig för den löpande förvaltningen av koncernens verksamheter i enlighet med gällande lag och styrelsens riktlinjer och anvisningar. Vd förser styrelsen med erforderliga underlag för dess arbete både inför och mellan styrelsens sammanträden.

Vd utser i sin tur övriga medlemmar i koncernledningen. Vd och övriga medlemmar i koncernledningen presenteras på sidorna 88–89. Medlemmarna i koncernledningen har ansvar för genomförandet av strategin inom sina respektive områden. Koncernledningsmöten hålls regelbundet och under 2021 har berörda medlemmar i koncernledningen träffats frekvent för att hantera obalanser i leveranskedjan orsakade av den rådande komponentbristen.

### Ersättning till vd och ledande befattningshavare

Styrelsen har beslutat att relevanta frågor gällande ersättning till ledande befattningshavare ska hanteras av styrelsen i sin helhet. Beslut om nuvarande ersättningsnivåer och övriga anställningsvillkor för vd och övriga ledande befattningshavare har fattats av styrelsen. Tabellen nedan visar ersättningar till vd och övriga ledande befattningshavare för räkenskapsåret 2021.

TSEK	Arvode/ lön	Rörlig ersättning	Pensions- kostnad	Övriga förmåner
Vd Jonas Svensson	2 737	800	645	–
Övriga ledande befattningshavare (8)	11 244	710	1 292	–
<b>Totalt</b>	<b>13 981</b>	<b>1 510</b>	<b>1 937</b>	<b>–</b>

Vd har en uppsägningstid på sex månader vid egen uppsägning. Vid uppsägning från företagets sida gäller en uppsägningstid om tolv månader. Avtal rörande pensioner, innefattande sjukförsäkringsförmåner, är till största delen avgiftsbestämda och formuleras i enlighet med de nivåer, praxis och kollektivavtal som gäller i det land där den ledande befattningshavaren är anställd.

Vid årsredovisningens avgivande finns inga utestående aktie- eller aktierelaterade incitamentsprogram.

### Intern kontroll avseende den finansiella rapporteringen

Styrelsen har det övergripande ansvaret för den interna kontrollen avseende den finansiella rapporteringen. De väsentliga komponenterna i TagMasters internkontrollstruktur är kontrollmiljö, riskbedömning, kontrollaktiviteter och uppföljning.

### Kontrollmiljö

TagMasters kontrollmiljö innefattar de värderingar och den etik som styrelsen, vd och koncernledningen kommunicerar och verkar utifrån samt koncernens organisationsstruktur, ledarskap, ansvar och befogenheter.

Den löpande finansiella rapporteringen är decentraliserad och sker i första hand i koncernens dotterbolag. Den centrala ekonomifunktionen ansvarar för uppföljningen av dotterbolagens finansiella rapportering samt för den externa finansiella rapporteringen. Ansvar och befogenheter definieras i instruktioner för attesträtt, manualer, riktlinjer och policydokument. Några exempel är bolagsordningen, arbetsordning för styrelsens arbete, instruktion för arbetsfördelning mellan vd och styrelse, informations- och insidernpolicy och instruktion för finansiell rapportering. Dessa riktlinjer utgör tillsammans med lagar och externa regelverk den så kallade kontrollmiljön. Styrelsen prövar löpande dessa instruktioners relevans och aktualitet.

### Riskbedömning

Styrelsen gör löpande en bedömning av koncernens risker. Syftet är att identifiera händelser på marknaden eller i verksamheten som kan föranleda förändrade värderingar av tillgångar och skulder. En annan viktig del i riskbedömningen är att fånga upp förändringar i redovisningsregler och säkerställa att dessa förändringar återspeglas i den finansiella rapporteringen på ett korrekt sätt. CFO har ansvaret för att bereda styrelsens bedömningar och operativt bevaka identifierade risker. För ytterligare information avseende riskbedömning se not 4 Finansiella risker och riskhantering, sid 51 i årsredovisningen.

### Kontrollaktiviteter

Kontrollstrukturerna har utformats för att hantera de risker som styrelse och ledning bedömer vara väsentliga för verksamheten och den finansiella rapporteringen. TagMasters kontrollstruktur består dels av en organisation med tydliga roller som möjliggör effektiv och lämplig arbets-

och ansvarsfördelning, dels av instruktioner och specifika kontrollaktiviteter som syftar till att upptäcka eller i tid förebygga risken för fel i rapporteringen. Exempel på kontrollaktiviteter är:

- tydliga beslutsprocesser och attestordning för väsentliga beslut (avseende till exempel inköp, avtal, utveckling av nya produkter och förvärv)
- månatliga resultat- och likviditetsanalyser med avvikelseuppföljning mot budget och prognoser
- månatliga riskbedömningar av förfallna kundfordringar.

### Uppföljning

Uppföljning av kontrollaktiviteter utförs kontinuerligt för att säkerställa att risker har beaktats och behandlats på ett tillfredsställande sätt. Uppföljningen för att säkerställa effektiviteten i den interna kontrollen avseende den finansiella rapporteringen sker av styrelsen, vd och koncernledningen.

Därutöver rapporterar TagMasters externrevisor sina iakttagelser från granskningen av den interna kontrollmiljön till styrelsen.

### Utvärdering av särskild granskningsfunktion

Med hänsyn till TagMasters storlek och verksamhet, har styrelsen bedömt att något behov av en särskild granskningsfunktion ej föreligger. Bakgrund till ställningstagandet är att den existerande organisationen och kontrollstrukturen bedöms möjliggöra en effektiv verksamhet, identifiera risker i den finansiella rapporteringen och säkerställa efterlevnad av tillämpliga lagar och regler. Styrelsen utvärderar årligen behovet av en särskild granskningsfunktion.

### Revisors yttrande om bolagsstyrningsrapporten

Till bolagsstämman i TagMaster AB (publ), org.nr 556487-4534

### Uppdrag och ansvarsfördelning

Det är styrelsen som har ansvaret för bolagsstyrningsrapporten för år 2021 på sidorna 33 - 37 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. Upplýsningar 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.

Stockholm den 23 mars 2022

Mazars AB

Anders Bergman  
Auktoriserad revisor