

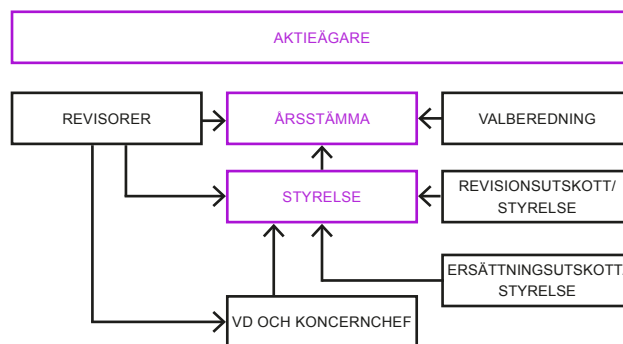
Bolagsstyrningsrapport

Inledning

Formpipe Software AB (publ) ("Formpipe") är ett svenskt publikt aktiebolag med säte i Stockholm. Under år 2023 bedrev koncernen verksamhet i Sverige, Danmark, Nederländerna, Storbritannien, Tyskland och USA. Styrning, ledning och kontroll av Formpipe fördelas mellan aktieägarna på årsstämman, Bolagets styrelse, VD, enligt svensk aktiebolagslag, gällande bolagsordning, Nasdaq Stockholms regelverk för emittenter och svensk kod för bolagsstyrning. I Formpipes bolagsstyrningsrapport för 2023 beskrivs Formpipes bolagsstyrning, ledning och förvaltning samt den interna kontrollen avseende finansiell rapportering. Svensk kod för bolagsstyrning bygger på principen "följa eller förklara" vilket innebär att företag som tillämpar koden kan avvika från enskilda regler om det tydligt beskrivs varför samt vad man gör istället.

Rapporteringsstruktur i Formpipe Software

Bolagsstyrning handlar i grunden om hur Bolaget skall styras och drivas i ett aktieägarperspektiv. Formpipes bolagsstyrning regleras av såväl externa regelverk som interna styrdokument.



Exempel på externa regelverk

- Aktiebolagslagen
- Nasdaq Stockholms regelverk för emittenter
- Gällande redovisningslagstiftning
- Svensk kod för bolagsstyrning
- EU:s marknadsmissbruksförordning (MAR)

Exempel på interna regelverk

- Bolagsordningen
- Instruktioner och arbetsordning för styrelse respektive VD
- Interna policies, handböcker och riktlinjer

Aktieägare

Den 2023-12-31 hade Formpipe ca 3 000 aktieägare som ägde totalt 54 217 825 aktier. Största enskilda ägare per den 2023-12-31 var Aktiebolaget Grenspecialisten med 10,9 procent av röster och kapital. Totalt ägde bolagets tjugo största ägare 80 procent av röster och kapital.

Årsstämma

Årsstämma är benämningen på den årliga ordinarie bolagsstämman då Årsredovisningen skall framläggas. Aktieägarnas rätt att besluta om Formpipes angelägenheter utövas på årsstämman, som är Bolagets högsta beslutande organ. Några av stämmans obligatoriska uppgifter är att fastställa koncernens balans- och resultaträkning, besluta om vinstdisposition, ersättningsprinciper för ledande befattningshavare och om ansvarsfrihet för styrelseledamöterna och VD. Årsstämman väljer efter förslag från valberedningen (se nedan) styrelseledamöter fram till slutet av nästkommande årsstämma.

Årsstämma 2023

Formpipes årsstämma hölls den 27 april 2023 i Bolagets lokaler i Stockholm. Till stämmans ordförande valdes bolagets ordförande, Annikki Schaeferdiek. Bolagets styrelse, ledning, valberedning samt revisor var närvarande vid stämman.

Bolagets aktieägare informerades i god tid på www.formpipe.se om tid och plats för stämman samt även om sin rätt att få ett ärende behandlat på stämman. Samtliga aktieägare som vid avstämningsdagen var

direktregistrerade i aktieboken och som anmält sitt deltagande i tid gavs rätt att delta vid stämman och rösta för sina aktier. Enligt lag (2020:198) om tillfälliga undantag för att underlätta genomförandet av bolags- och föreningsstämmor hade styrelsen beslutat att aktieägarna före årsstämman kunde utöva sin rösträtt per post.

I huvudsak fattades följande beslut:

- Fastställande av resultat- och balansräkning samt vinstdisposition för räkenskapsåret 2022.
- Omval av styrelseledamöterna Annikki Schaeferdiek, Åsa Landén Ericsson, Martin Bjäringer, Peter Gille och Johan Stakeberg samt nyval av Erik Ivarsson.
- Till styrelsens ordförande valdes Annikki Schaeferdiek.
- Bemyndigande för styrelsen att förvärva och överlåta egna aktier.
- Bemyndigande för styrelsen att återköpa teckningsoptioner.
- Riktlinjer för ersättning till ledande befattningshavare.

Protokollet från årsstämman presenterades på hemsidan två veckor efter stämman. Materialet från stämman, så som kallelse, protokoll samt information om valberedning finns att läsa på Formpipes hemsida www.formpipe.se.

Årsstämma 2024

Formpipes årsstämma 2024 äger rum den 25 april i Bolagets lokaler i Stockholm. För anmälan till årsstämman 2024 kommer det i god tid finnas information på www.formpipe.com. Där beskrivs även hur respektive aktieägare kan få ett ärende behandlat på stämman.

Valberedning

Valberedningens arbete inleds med att utvärdera sittande styrelse, genom att styrelsens ordförande tillställer samtliga ledamöter en enkät omfattande följande huvudområden strategi, rapportering och kontroll, sammansättning och kompetens samt styrelsens arbetssätt. Resultatet diskuteras sedan inom styrelsen, som särskild punkt och där jämförelse mot föregående år görs. Styrelsens ordförande redogör för resultatet till valberedningen. Valberedningen har vid behov i tillägg även individuella möten med samtliga styrelseledamöter. Valberedningen har i sitt arbete tillämpat regel 4.1 i Svensk kod för bolagsstyrning som policy för mångfald för styrelsen. Mångfald är en viktig faktor vid valberedningens nomineringsarbete. Valberedningen eftersträvar kontinuerligt en jämn könsfördelning och mångsidighet vad gäller kompetens, erfarenhet och bakgrund i styrelsen vilket också återspeglas i nuvarande sammansättning. Valberedningens arbete skall präglas av öppenhet och diskussion för att åstadkomma en välbalanserad styrelse. Valberedningen nominerar sedan ledamöter till Formpipes styrelse för kommande

mandatperiod som sedan föreslås för årsstämman. Valberedningen lämnar även förslag på styrelsens och revisorernas ersättning samt i förekommande fall även val av revisor. Årsstämman 2023 beslutade att valberedningen för årsstämman 2024 ska bestå av representanter för de fyra röstmässigt största aktieägarna eller ägargrupperna (med detta avses såväl direktregistrerade aktieägare som förvaltarregistrerade aktieägare) enligt Euroclear Sweden AB:s utskrift av aktieboken per den sista handelsdagen i september under innevarande år och övrig tillförlitlig information som tillhandahållits bolaget vid denna tidpunkt. Dessa aktieägare utser vardera en representant som ska utgöra valberedning för tiden intill dess att ny valberedning utsetts. Styrelsens ordförande ska vara adjungerad till valberedningen. Valberedningens sammansättning publicerades på Bolagets hemsida senast sex månader innan årsstämman. För valberedningens fullständiga principer se dokumentet "Valberedningens förslag och motiverat yttrande avseende förslag till styrelse" inför årsstämman 2024 på www.formpipe.se.

Valberedningens ledamöter inför årsstämman 2024 är:	Aktier
Emil Hjalmarsson, representerar AB Grenspecialisten	5 880 810
Mathias Nimlin, representerar Martin Bjäringer, Carl Rosvall och Erik Syrén	6 201 442
Wilhelm Gruvberg, representerar Alcur och Alcur Select	6 464 369
Patrik Jönsson, representerar SEB Investment Management	3 519 322
Annikki Schaeferdiek, ordförande Formpipe Software AB	182 000

Bolagsordning

Bolagsordningen stadgar att Formpipe är ett publikt aktiebolag, vars verksamhet är att direkt eller indirekt, bedriva verksamhet inom nedan nämnda områden samt idka därmed förenlig verksamhet; konsultverksamhet avseende Internet- och Intranät-lösningar, konsultverksamhet med inriktning på information, management och data, utveckling och design av dataprogram/produkter samt försäljning av nämnda produkter/tjänster i kombination med lämplig hårdvara samt förvaltning och handel med värdepapper och fastigheter. Formpipes aktiekapital skall vara lägst 2 000 000 kronor och högst 8 000 000 kronor. Antalet aktier skall vara lägst 20 000 000 st och högst 80 000 000 st. Styrelsen skall bestå av lägst tre och högst sex ledamöter med högst tre suppleanter. Hela bolagsordningen går att ladda ner på www.formpipe.com.

Styrelsen

Styrelsens uppdrag

Styrelsens uppdrag är att för ägarnas räkning förvalta Bolagets angelägenheter. Formpipes styrelsearbete styrs, förutom av gällande lagar och rekommendationer, av styrelsens arbetsordning som innehåller regler för arbetsfördelning mellan styrelse och VD, ekonomisk rapportering, investeringar och finansiering. Arbetsordning fastställs en gång per år.

Styrelsens ansvar

Formpipes styrelse har det övergripande ansvaret för Bolagets organisation och ledning samt att riktlinjer för förvaltningen av Bolagets medel är ändamålsenligt uppbyggda. Styrelsen ansvarar för att Bolaget styrs enligt gällande lagar och förordningar samt det regelverk för emittenter där svensk kod för bolagsstyrning ingår. Styrelsen ansvarar vidare för utveckling och uppföljning av koncernens strategier genom planer och mål, beslut om förvärv och avyttring av verksamheter, större investeringar, tillsättningar och ersättningar till koncernledningen samt löpande uppföljning av verksamheten under året. Styrelsen fastställer årligen årsbokslutet, gällande affärsplan, verksamhetsrelaterade policys samt VDs arbetsordning.

Styrelsens arbete under 2023

Vid årsstämman den 27 april 2023 omvaldes styrelseledamöterna; Annikki Schaeferdiek (ordförande), (ledamot), Åsa Landén Ericsson (ledamot), Martin Bjäringer (ledamot), Peter Gille (ledamot) och Johan Stakeberg (ledamot) samt nyvaldes Erik Ivarsson (ledamot). Styrelsen har haft 15 protokollförda styrelsemöten som bland annat behandlat Bolagets finansiella ställning och rapportering, affärsverksamhetens inriktning, förvärv, marknadsbedömningar, strategiska handlingsalternativ och organisatoriska frågor.

Styrelsens ordförande

Styrelsens Ordförande Annikki Schaeferdiek leder styrelsens arbete så att detta utövas i enlighet med lagar och föreskrifter. Ordförande följer verksamheten i dialog med VD och ansvarar för att övriga ledamöter får den information som är nödvändig för hög kvalitet i diskussion och beslut. Ordföranden är även delaktig i utvärdering och utvecklingsfrågor avseende koncernens ledande befattningshavare.

Styrelsens sammansättning

Formpipe håller under ett verksamhetsår vanligtvis åtta ordinarie styrelsemöten samt ett konstituerande styrelsemöte i direkt anslutning till årsstämman. Extra styrelsemöten hålls vid behov. Styrelsen består av sex ordinarie ledamöter utan suppleanter. VD ingår ej i styrelsen men närvarar under samtliga styrelsemöten som föredragande, utom när VDs arbete utvärderas. VD rapporterar till styrelsen om det operativa arbetet i koncernen samt tillser att styrelsen får sakligt och relevant beslutsunderlag. Utöver VD närvarar även bolagets CFO i egenskap av sekreterare. Nedanstående tabell visar bland annat styrelsens medlemmar, samt styrelsens bedömning angående beroendeställning i förhållande till Bolaget och aktieägarna.

Styrelseledamot	Deltagande / antal möten	Rev.- utskott	Ers.- utskott	Oberoende gentemot Bolaget	Oberoende gentemot större ägare	Övrigt
Annikki Schaeferdiäk Styrelsens ordförande sedan 2022 Ledamot sedan 2017 Födelseår: 1969 Aktieinnehav: 182 000	15/15	Ja	Ja	Ja	Ja	Annikki har en Civilingenjörsexamen från Linköpings Tekniska Högskola. Annikki har 20 års internationell erfarenhet från IT/ Telecom-branschen. Annikki har bl.a. arbetat i Berlin för ett mindre teknikbolag, som VD för Netwise, och affärsområdeschef inom Ericssons Multimediaenhet och driver sedan 2010 det egna bolaget Syster P som gör smycken och modeaccessoarer. Övriga uppdrag: Styrelseledamot i Proact IT AB, Axiell Group AB, Addtech AB.
Asa Landén Ericsson Ledamot sedan 2017 Födelseår: 1965 Aktieinnehav: 18 000	15/15	Ja	Ja	Ja	Ja	Asa är Civilingenjör Industriell Ekonomi från Chalmers och har en MBA från INSEAD. Asa har över 25 års erfarenhet i företagsledande befattningar inom IT & telekomsektorn. Hon är i dag VD och Koncernchef för CAG Group AB. Tidigare uppdrag är bl a VD i systemintegratören Cygate AB, VD i IT-konsultbolaget Enfo BI & Analytics, VD & Koncernchef i ENEA AB, VD Scanpix Sweden AB. Övriga uppdrag: Styrelseledamot i ENEA AB, Rejlars AB och Acando AB.
Martin Bjäringer Ledamot sedan 2020 Födelseår: 1959 Aktieinnehav: 5 000 000	14/15	Ja	Ja	Ja	Nej	Martin har en civilekonomexamen från Stockholms Universitet. Martin har verkat som privat investerare sedan år 2000. Innan dess arbetade Martin på Alfred Berg Fondkommission fr.o.m. 1982. Åren 1993-2007 var Martin delägare och ordförande i Protect Data. Han är sedan många år storägare i Björn Borg AB och tidigare styrelseledamot. År 2012 var Martin med och grundade svenska riskkapitalfonden Monterro, som specialiserar sig på nordiska mjukvarubolag och som startade sin fjärde fond 2022 vilken förvaltar över 7 MDR kr. Totalt förvaltar Monterro fonder 11,5 MDR kr - något som gör den till den största private equity software fonden i Norden.
Peter Gille Ledamot sedan 2022 Födelseår: 1962 Aktieinnehav: -	15/15	Ja	Ja	Ja	Ja	Peter har en examen från Systemvetarlinjen vid Uppsala Universitet 1988 och Executive MBA från Paris/Edinburgh 2003. Peter har 12 års erfarenhet inom Oracle där Peter innehaft olika roller inom försäljning, konsultverksamhet och ledning. Han har också totalt 15 års erfarenhet som CEO för Nexus Group och Cambio Healthcare Systems. Utöver detta har Peter innehaft diverse styrelseroller inom olika IT-relaterade företag. Sedan 2021 arbetar Peter som investerare, styrelserepresentant och konsult.
Johan Stakeberg Ledamot sedan 2022 Födelseår: 1968 Aktieinnehav: 5 275	15/15	Ja	Ja	Ja	Ja	Johan har en Civilekonomexamen från Handelshögskolan vid Göteborgs Universitet (1994) och Högskoleingenjör Datateknik från Örebro Universitet (1989). Johan har 14 år erfarenhet inom Oracle som storkundssäljare, säljchef samt CEO Oracle Sverige. Johan har också varit försäljningschef för Oracle Australien. Han har också 6 års erfarenhet från SaaS bolaget Synchron som Head of Global Sales samt President Synchron US och 2 år baserad i Palo Alto CA. Sedan 2018 har Johan verkat som privat investerare och konsult i portföljbolagen.
Erik Ivarsson Ledamot sedan 2023 Födelseår: 1992 Aktieinnehav: 20 000	9/9	Ja	Ja	Nej	Nej	Erik Ivarsson arbetar hos Investmentbolaget AB Grenspecialisten sedan 2018 som förvaltare och analytiker. Övriga uppdrag: Styrelseledamot i Generic Sweden AB.

Formpipes styrelsesammansättning uppfyller Nasdaq Stockholms och svensk kod för bolagsstyrnings krav avseende sammansättning och oberoende.

Styrelsens arbetsordning

Styrelsens arbetsordning fastställdes den 27 april 2023 på det konstituerande styrelsesammanträdet. Arbetsordningen revideras minst årligen eller vid behov. Arbetsordningen innehåller bland annat styrelsens ansvar och arbetsuppgifter, styrelseordförandens arbetsuppgifter, revisionsfrågor samt anger vilka rapporter och finansiell information som styrelsen ska erhålla inför varje ordinarie styrelsemöte. Vidare omfattar arbetsordningen instruktioner till VD.

Revisions- och ersättningsutskott

Styrelsen agerar i sin helhet revisions- och ersättningsutskott. Arbetsbeskrivningen gällande arbetet som revisions- och ersättningsutskott fastställs som en bilaga till gällande arbetsordning. Arbetsordningen med bilagor fastställdes vid konstituerande styrelsemöte den 27 april 2023. Under 2023 har utskotten haft separata möten för behandling av dessa frågor (två möten i revisionsutskottet och ett möte i ersättningsutskottet).

VD och koncernledning

VD Magnus Svenningsson leder koncernen och dess verksamhet inom de ramar styrelsen fastlagt.

Magnus Svenningsson

Verkställande direktör

Född: 1967

Anställd sedan: 2023

Aktieinnehav: 65 508 st.

Magnus är VD för Formpipe sedan augusti 2023 och har lång erfarenhet från IT- och Telekomindustrin bl.a. från Ericsson. Senaste uppdraget var som VD för IT-säkerhetsbolaget PrimeKey som såldes till Insight partners portföljbolag Keyfactor. Genom åren har Magnus arbetat med mjukvarubolag i internationell miljö som vuxit organiskt och genom förvärv. Magnus är civilingenjör från Lunds tekniska högskola och sitter i styrelsen för Priveq's portföljbolag Verisec.

Den senast gällande VD-instruktionen fastställdes av styrelsen den 27 april 2023. VD tar löpande fram nödvändigt informations- och beslutsunderlag inför styrelsemöten och motiverar även förslag till beslut. Styrelseordförande har årligen utvärderingssamtal med VD i enlighet med VD-instruktion och gällande kravspecifikation. VD leder koncernens arbete och fattar beslut i samråd med affärsområdescheferna. I samråd med respektive affärsområdeschef utarbetas även en årlig affärsplan. Affärsplanen följs upp via månatliga rapporter från respektive affärsområde inom Bolaget där granskningen fokuserar på tillväxt och kostnadskontroll.

Revisorer

För granskning av Bolagets årsredovisning jämte räkenskaperna samt styrelsens och VD:s förvaltning utses på årsstämman en eller två revisorer med högst två suppleanter. Huvudansvarig revisor är Erik Bergh från PricewaterhouseCoopers AB.

Intern kontroll avseende den finansiella rapporteringen för räkenskapsåret 2023

Denna rapport har upprättats i enlighet med Svensk kod för bolagsstyrning och är därmed avgränsad till intern kontroll avseende den finansiella rapporteringen. Styrelsen ansvarar för arbetet med bolagsstyrning inom Formpipe och därav för arbetet med den interna kontrollen. Det övergripande syftet är att skydda Bolagets tillgångar och därigenom aktieägarnas investering. Styrelsen ansvarar också för att finansiell rapportering är upprättad i enlighet med gällande lag. Kvalitetssäkring av Formpipes finansiella rapportering sker genom att styrelsen behandlar samtliga kritiska redovisningsfrågor och de finansiella rapporter som Bolaget lämnar. Det förutsätter att styrelsen behandlar frågor om intern kontroll, regelefterlevnad, väsentliga osäkerheter i redovisade värden, eventuella ej korrigerade felaktigheter, händelser efter balansdagen, ändringar i uppskattningar och bedömningar, eventuella konstaterade oegentligheter och andra förhållanden som påverkar de finansiella rapporternas kvalitet.

Beskrivning av den interna kontrollens organisation

Kontrollmiljö

Ett aktivt och engagerat styrelsearbete är grunden för god intern kontroll. Formpipes styrelse har etablerat tydliga arbetsprocesser och arbetsordningar för sitt arbete. En viktig del i styrelsens arbete är att utarbeta och godkänna ett antal grundläggande policys, riktlinjer och ramverk relaterade till såväl

operativ kontroll som finansiell rapportering. Bolagets styrande dokument är benämnt "Styrelsens arbetsordning jämte instruktion avseende arbetsfördelningen mellan styrelsen och verkställande direktören samt instruktion avseende ekonomisk rapportering till styrelsen för Formpipe (inklusive dotterbolag och filialer)". Syftet med dess policy är bland annat att skapa grunden för en god intern kontroll. Uppföljning och omarbeting sker löpande samt kommuniceras ut till samtliga medarbetare som är involverade i den finansiella rapporteringen. Styrelsen utvärderar på månadsbasis verksamhetens prestationer och resultat genom ett ändamålsenligt rapportpaket innehållande resultatrapport och framarbetade nyckeltal samt annan väsentlig operationell och finansiell information. Styrelsen verkar i sin helhet såsom revisionskommitté. Styrelsen har tagit del av och utvärderat rutinerna för redovisning och ekonomisk rapportering samt följt upp och utvärderat de externa revisorernas arbete, kvalifikationer och oberoende. Styrelsen har under året haft en genomgång med och fått skriftlig rapport från Bolagets externa revisorer. Övriga fastställda policys som ligger till grund för den interna kontrollen inom Formpipe är Attestpolicy, Finanspolicy, Informationspolicy och IT-policy. Formpipe arbetar enligt en affärsområdesbaserad organisationsstruktur där respektive affärsområdeschef sitter med i koncernens ledningsgrupp och ansvarar för resultatet inom affärsområdet. I koncernledningen ingår, utöver affärsområdescheferna, även koncernens Verkställande direktör, CFO och CPO. Formpipes affärsområden har gemensam struktur, ekonomisystem och policys vilket underlättar skapande av ändamålsenliga rutiner och kontrollsystem.

Riskbedömning

Formpipe arbetar fortlöpande och aktivt med riskanalys, riskbedömning och riskhantering för att säkerställa att de risker som Bolaget är utsatt för hanteras på ett ändamålsenligt sätt inom de ramar som fastställts. I riskbedömningen beaktas exempelvis Bolagets administrativa rutiner avseende fakturering och avtalshantering. Även väsentliga balans- och resultatposter där risken för väsentliga fel skulle kunna uppstå granskas kontinuerligt. I Bolagets verksamhet finns dessa risker i huvudsak i posterna för ny försäljning och immateriella tillgångar. Riskbedömningen görs löpande av Bolagets ledning och rapporteras på månadsbasis till styrelsen av VD.

Kontrollaktiviteter

Policydokument och riktlinjer definierar hur korrekt redovisning, rapportering och informationsgivning skall gå till, samt hur kontrollaktiviteter skall utföras. Formpipe arbetar enligt sin Financial Guideline där bl.a. kontrollaktiviteter som avstämningar, attestflöden, kontoavstämningar, ekonomisystem, jämförelsemått behandlas. Kontrollstrukturen hanterar de risker som styrelsen bedömer vara väsentliga för den interna kontrollen av den finansiella rapporteringen. Dessa kontrollstrukturer består av tydlig ansvarsfördelning, tydliga rutiner och klara arbetsroller. Exempel på kontrollaktiviteter är bland annat rapportering av beslutprocesser och beslutsordningar för väsentliga beslut (t.ex. nya stora kunder, investeringar, avtal etc.) och även granskning av samtliga finansiella rapporter som presenteras.

Information och kommunikation

Bolagets styrande dokumentation i form av policys, riktlinjer och manualer vad gäller intern- och extern kommunikation hålls löpande uppdaterade och

kommuniceras internt via relevanta kanaler, såsom interna möten, interna nyhetsmail och Intranät. För kommunikation med externa parter finns en tydlig policy som anger samtliga riktlinjer för hur informations skall ske – Bolagets fastställda Informationspolicy. Syftet med policyn är att säkerställa att Formpipes samtliga informationsskyldigheter enligt gällande regelverk för emittenter efterlevs på ett korrekt och fullständigt sätt.

Vidare omfattas Bolaget av bestämmelserna i EU:s marknadsmissbruksförordning nr 596/2014 (MAR) som ställer krav på hur Bolaget hanterar insiderinformation. I MAR regleras bl.a. hur insiderinformation ska offentliggöras till marknaden, under vilka förutsättningar offentliggörandet får skjutas upp samt på vilket sätt Bolaget är skyldigt att föra en förteckning över personer som arbetar för bolaget och som fått tillgång till insiderinformation (en s.k. loggbok).

Bolaget använder det digitala verktyget InsiderLog för att säkerställa att dess hantering av insiderinformation uppfyller kraven i MAR och Bolagets insiderpolicy; från beslutet att skjuta upp offentliggörandet av insiderinformation hela vägen till det meddelande som ska lämnas till Finansinspektionen när insiderhändelsen är över och informationen har offentliggjorts. Endast behöriga personer i Bolaget har åtkomst till InsiderLog.

Uppföljning och övervakning

Uppföljning av att den interna kontrollen är ändamålsenlig och sker löpande av Bolaget. Styrelsen sammanträder minst en gång per år, utan närvaro av VD eller annan person från ledningsgruppen, med Bolagets revisorer för en genomgång av nu-läge. Styrelsen ser även till att bolagets revisorer

översiktligt granskar den finansiella rapporten från tredje kvartalet. Slutligen lämnar även revisorerna en kortfattad rapport över hur den interna kontrollen genomförts under året. Styrelsen utvärderar årligen om en separat funktion för Internrevision skall tillsättas Formpipe. Ställningstagandet är att styrelsen i dagens utformning hanterar denna löpande process och dess interna kontroll på ett tillfredsställande sätt, varför en formell internrevisionsfunktion ej införts.

Riktlinjer för ersättningar till ledande befattningshavare 2023

Årsstämman beslutade att godkänna styrelsens förslag till riktlinjer för ersättning till Bolagets verkställande direktör och övriga ledande befattningshavare enligt följande. Årsstämmans beslut överensstämmer i huvudsak med tidigare tillämpade principer för ersättning. Riktlinjerna gäller för avtal som ingås efter årsstämman 2023, eller där ändring sker i ersättning därefter. Styrelsen har inte utsett något separat ersättningsutskott utan istället hanterar styrelsen i sin helhet frågor om ersättning och andra anställningsvillkor.

Riktlinjernas främjande av bolagets affärsstrategi, långsiktiga intressen och hållbarhet

Formpipes strategi är att utveckla högkvalitativa mjukvaror och molntjänster till organisationer som ställer höga krav på informationshantering. Formpipe har som mål att växa både organiskt inom utvalda branscher och via strategiska förvärv som stärker bolagets erbjudande inom Enterprise Con-

tent Management/Content Services Platforms och Customer Communications Management.

En framgångsrik implementering av bolagets affärsstrategi och tillvaratagandet av bolagets långsiktiga intressen, inklusive dess hållbarhet, förutsätter att bolaget kan rekrytera och behålla kvalificerade medarbetare. För detta krävs att bolaget kan erbjuda konkurrenskraftig ersättning. Dessa riktlinjer möjliggör att ledande befattningshavare kan erbjudas en konkurrenskraftig totalersättning.

I bolaget har inrättats aktierelaterade incitamentsprogram riktat till hela personalen (inklusive verkställande direktör och övriga ledande befattningshavare) som främjar anställdas aktieinnehav, vilket skapar incitament för att främja bolagets affärsstrategi, långsiktiga intressen och hållbarhet. De har beslutats av bolagsstämman och omfattas därför inte av dessa riktlinjer.

Formerna av ersättning

Bolaget skall erbjuda marknadsmässiga villkor som gör att Bolaget kan rekrytera och behålla kompetent personal. Ersättningen till ledande befattningshavare skall bestå av fast lön, rörlig ersättning, pension, avgångsvillkor och andra sedvanliga förmåner. Ersättningen baseras på individens engagemang och prestation i förhållande till i förväg uppställda mål, såväl individuella som gemensamma mål för hela Bolaget. Utvärdering av den individuella prestationen sker kontinuerligt. Bolagsstämman kan därutöver – och oberoende av dessa riktlinjer – besluta om exempelvis aktie- och aktiekursrelaterade ersättningar.

Fast lön

Den fasta lönen omprövas som huvudregel en gång per år och skall beakta individens kvalitativa prestation. Den fasta lönen för den verkställande direktören och övriga ledande befattningshavare skall vara marknadsmässig.

Rörlig lön

Den rörliga ersättningen skall beakta individens ansvarsnivå och grad av inflytande. Storleken på den rörliga ersättningen ska vara kopplad till förutbestämda och mätbara kriterier baserat på utfallet av bolagets resultat och tillväxt av repetitiva intäkter i förhållande till de mål som uppställts av styrelsen, vilket skapar incitament för att främja bolagets affärsstrategi, långsiktiga intressen och hållbarhet. Uppfyllelse av kriterier för utbetalning av rörlig kontantersättning ska kunna mätas under en period om ett år. Den rörliga lönen får sammanlagt uppgå till högst 40 procent av den fasta årliga kontantlönen.

När mätperioden för uppfyllelse av kriterier för utbetalning av rörlig kontantersättning avslutats ska det bedömas/fastställas i vilken utsträckning kriterierna uppfyllts. Styrelsen ansvarar för bedömningen såvitt avser rörlig kontantersättning till verkställande direktören. Såvitt avser rörlig kontantersättning till övriga befattningshavare ansvarar verkställande direktören för bedömningen. Såvitt avser finansiella mål ska bedömningen baseras på den av bolaget senast offentliggjorda finansiella informationen. Rörlig ersättning reserveras i årsredovisningen och betalas ut året efter att mätperioden avslutats.

Pension

Verkställande direktören och övriga ledande befattningshavare skall ha premiebaserade pensionsavtal. Pensionering sker för verkställande direktören och de ledande befattningshavarna vid 65 års ålder. Pensionsavsättningar baseras enbart på den budgeterade lönen såtillvida inte annat följer av tvingande kollektivavtalsbestämmelser. Pensionsförmåner får sammanlagt uppgå till högst 35 procent av den fasta årliga kontantlönen.

Uppsägning och avgångsvillkor

Vid den verkställande direktörens uppsägning gäller vid uppsägning från Bolagets sida 6 månaders uppsägningstid och 6 månaders avgångsvederlag. Andra inkomster som den verkställande direktören uppbär under den period avgångsvederlag utbetalas avräknas från avgångsvederlaget. Vid uppsägning från den verkställande direktörens sida gäller 6 månaders uppsägningstid. Mellan Bolaget och de andra ledande befattningshavarna gäller en ömsesidig uppsägningstid om 3 till 6 månader. För det fall Bolaget blir föremål för ett offentligt uppköps-erbjudande som medför att minst 30 procent av Bolagets aktier hamnar i samma aktieägares hand, har den verkställande direktören, vid Bolagets eller den verkställande direktörens uppsägning, rätt till ett särskilt avgångsvederlag motsvarande 12 fasta månadslöner vid tidpunkten för uppsägningsbeskedet. Sådant avgångsvederlag är avräkningsfritt, skall utbetalas i dess helhet vid anställningens upphörande och ersätter det avgångsvederlag som den verkställande direktören normalt har rätt till enligt sitt anställningsavtal.

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 50 procent av den fasta inkomsten vid tidpunkten för uppsägningen och utgå under den tid som åtagandet om konkurrensbegränsning gäller, vilket ska vara högst 12 månader efter anställningens upphörande.

Andra sedvanliga förmåner

Andra förmåner får innefatta bl.a. friskvård, livförsäkring, sjukvårdsförsäkring och bilförmån. Sådana förmåner får sammanlagt uppgå till högst 15 procent av den fasta årliga kontantlönen.

Lön och anställningsvillkor för anställda

Vid beredningen av styrelsens förslag till dessa ersättningsriktlinjer har lön och anställningsvillkor för bolagets anställda beaktats genom att uppgifter om anställdas totalersättning, ersättningens komponenter samt ersättningens ökning och ökningstakt över tid har utgjort en del av styrelsens beslutsunderlag vid utvärderingen av skäligheten av riktlinjerna och de begränsningar som följer av dessa.

Beslutsprocessen för att fastställa, se över och genomföra riktlinjerna

Styrelsen har inte utsett något separat ersättningsutskott utan istället hanterar styrelsen i sin helhet frågor om ersättning och andra anställningsvillkor. I styrelsens uppgifter ingår att lägga fram förslag till

riktlinjer för ersättning till ledande befattningshavare. Styrelsen ska upprätta förslag till nya riktlinjer åtminstone vart fjärde år och lägga fram förslaget för beslut vid årsstämman. Riktlinjerna ska gälla till dess att nya riktlinjer antagits av bolagsstämman. Styrelsen ska även följa och utvärdera program för rörliga ersättningar för bolagsledningen, tillämpningen av riktlinjer för ersättning till ledande befattningshavare samt gällande ersättningsstrukturer och ersättningsnivåer i bolaget. Vid styrelsens behandling av och beslut i ersättningsrelaterade frågor närvarar inte verkställande direktören eller andra personer i bolagsledningen, i den mån de berörs av frågorna.

Frångående av riktlinjerna

Styrelsen får besluta att tillfälligt frånga riktlinjerna helt eller delvis, om det i ett enskilt fall finns särskilda skäl för det och ett avsteg är nödvändigt för att tillgodose bolagets långsiktiga intressen, inklusive dess hållbarhet, eller för att säkerställa bolagets ekonomiska bärkraft. Som angivits ovan ingår det i ersättningsutskottets uppgifter att bereda styrelsens beslut i ersättningsfrågor, vilket innefattar beslut om avsteg från riktlinjerna.

Information om beslutade ersättningar som inte förfallit till betalning

Rörlig ersättning hänförlig till 2023 har reserverats för i årsredovisningen och kommer att utbetalas i nära anslutning till årsstämman 2024.

Riktlinjer för ersättningar till ledande befattningshavare 2024

De för årsstämman 2024 föreslagna riktlinjerna för ersättning till ledande befattningshavare omfattar lön och annan ersättning till Bolagets verkställande direktör och övriga ledande befattningshavare. Riktlinjerna omfattar även ersättningar till styrelseledamöter i den mån de erhåller ersättningar utöver styrelsearvode för tjänster som rör en position som täcks av dessa riktlinjer. Riktlinjerna ska tillämpas på ersättningar som avtalas, och förändringar som görs i redan avtalade ersättningar, efter det att riktlinjerna antagits av årsstämman 2024. Riktlinjerna omfattar inte ersättningar som beslutas av bolagsstämman.

Beträffande anställningsförhållanden som lyder under andra regler än svenska får vederbörliga anpassningar ske för att följa tvingande sådana regler eller fast lokal praxis, varvid dessa riktlinjers övergripande ändamål så långt möjligt ska tillgodoses.

Riktlinjernas främjande av bolagets affärsstrategi, långsiktiga intressen och hållbarhet

Bolagets strategi är att utveckla högkvalitativa mjukvaror och molntjänster till organisationer som ställer höga krav på informationshantering. Bolaget har som mål att växa både organiskt inom utvalda branscher och via strategiska förvärv som stärker Bolagets erbjudande inom Enterprise Content Management/Content Services Platforms.

En framgångsrik implementering av Bolagets affärsstrategi och tillvaratagandet av Bolagets långsiktiga intressen, inklusive dess hållbarhet, förutsätter att Bolaget kan rekrytera och behålla kvalificerade medarbetare. För detta krävs att Bolaget kan erbjuda konkurrenskraftig ersättning. Dessa riktlinjer möjliggör att ledande befattningshavare kan erbjudas en konkurrenskraftig totalersättning.

I Bolaget har inrättats aktierelaterade incitamentsprogram riktat till hela personalen (inklusive verkställande direktör och övriga ledande befattningshavare) som främjar anställdas aktieinnehav, vilket skapar incitament för att främja Bolagets affärsstrategi, långsiktiga intressen och hållbarhet. De har beslutats av bolagsstämman och omfattas därför inte av dessa riktlinjer.

Formerna av ersättning

Bolaget ska erbjuda marknadsmässiga villkor som gör att Bolaget kan rekrytera och behålla kompetent personal. Ersättningen till ledande befattningshavare får bestå av fast lön, rörlig ersättning, pension, avgångsvillkor och andra sedvanliga förmåner. Ersättningen ska baseras på individens engagemang och prestation i förhållande till i förväg uppställda mål, såväl individuella som gemensamma mål för hela Bolaget. Utvärdering av den individuella prestationen sker kontinuerligt. Bolagsstämman kan därutöver – och oberoende av dessa riktlinjer – besluta om exempelvis aktie- och aktiekursrelaterade ersättningar.

Fast lön

Den fasta lönen omprövas som huvudregel en gång per år och skall beakta individens kvalitativa prestation. Den fasta lönen för den verkställande direktören och övriga ledande befattningshavare skall vara marknadsmässig.

Rörlig lön

Den rörliga ersättningen ska beakta individens ansvarsnivå och grad av inflytande. Storleken på den rörliga ersättningen ska vara kopplad till förutbestämda och mätbara kriterier baserat på utfallet av Bolagets resultat och tillväxt av repetitiva intäkter i förhållande till de mål som uppställts av styrelsen, vilket skapar incitament för att främja Bolagets affärsstrategi, långsiktiga intressen och hållbarhet. Uppfyllelse av kriterier för utbetalning av rörlig kontantersättning ska kunna mätas under en period om ett år. Den rörliga lönen får sammanlagt uppgå till högst 50 procent av den fasta årliga kontantlönen.

När mätperioden för uppfyllelse av kriterier för utbetalning av rörlig kontantersättning avslutats ska det bedömas/fastställas i vilken utsträckning kriterierna uppfyllts. Styrelsen ansvarar för bedömningen såvitt avser rörlig kontantersättning till verkställande direktören. Såvitt avser rörlig kontantersättning till övriga befattningshavare ansvarar verkställande direktören för bedömningen. Såvitt avser finansiella mål ska bedömningen baseras på den av Bolaget senast offentliggjorda finansiella informationen. Rörlig ersättning reserveras i årsredovisningen och betalas ut året efter att mätperioden avslutats.

Pension

Verkställande direktören och övriga ledande befattningshavare ska ha premiebaserade pensionsavtal. Pensionering sker för verkställande direktören och de ledande befattningshavarna vid 65 års ålder. Pensionsavsättningar baseras enbart på den budgeterade lönen såtillvida inte annat följer av tvingande kollektivavtalsbestämmelser. Pensionsförmåner får sammanlagt uppgå till högst 35 procent av den fasta årliga kontantlönen.

Uppsägning och avgångsvillkor

Vid den verkställande direktörens uppsägning gäller vid uppsägning från Bolagets sida högst 12 månaders uppsägningstid och högst 12 månaders avgångsvederlag. Andra inkomster som den verkställande direktören uppbär under den period avgångsvederlag utbetalas kan avräknas från avgångsvederlaget. Vid uppsägning från den verkställande direktörens sida gäller högst 6 månaders uppsägningstid. Mellan Bolaget och de andra ledande befattningshavarna gäller en ömsesidig uppsägningstid om 3 till 6 månader, om inte annat följer av lag.

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 50 procent av den fasta inkomsten vid tidpunkten för uppsägningen och utgå under den tid som åtagandet om konkurrensbegränsning gäller, vilket ska vara högst 12 månader efter anställningens upphörande.

Andra sedvanliga förmåner

Andra förmåner får innefatta bl.a. friskvård, livförsäkring, sjukvårdsförsäkring och bilförmån. Sådana förmåner får sammanlagt uppgå till högst 15 procent av den fasta årliga kontantlönen.

Lön och anställningsvillkor för anställda

Vid beredningen av styrelsens förslag till dessa ersättningsriktlinjer har lön och anställningsvillkor för bolagets anställda beaktats genom att uppgifter om anställdas totalersättning, ersättningsens komponenter samt ersättningsens ökning och ökningstakt över tid har utgjort en del av styrelsens beslutsunderlag vid utvärderingen av skäligheten av riktlinjerna och de begränsningar som följer av dessa.

Beslutsprocessen för att fastställa, se över och genomföra riktlinjerna

Styrelsen har inte utsett något separat ersättningsutskott utan istället hanterar styrelsen i sin helhet frågor om ersättning och andra anställningsvillkor. I styrelsens uppgifter ingår att lägga fram förslag till riktlinjer för ersättning till ledande befattningshavare. Styrelsen ska upprätta förslag till nya riktlinjer åtminstone vart fjärde år och lägga fram förslaget för beslut vid årsstämman. Riktlinjerna ska gälla till dess att nya riktlinjer antagits av bolagsstämman. Styrelsen ska även följa och utvärdera program för rörliga ersättningar för bolagsledningen, tillämpningen av riktlinjer för ersättning till ledande befattningshavare samt gällande ersättningsstrukturer och ersättningsnivåer i Bolaget. Vid styrelsens behandling av och beslut i ersättningsrelaterade frågor närvarar inte verkställande direktören eller andra personer i bolagsledningen, i den mån de berörs av frågorna.

Frångående av riktlinjerna

Styrelsen får besluta att tillfälligt frångå riktlinjerna helt eller delvis, om det i ett enskilt fall finns särskilda skäl för det och ett avsteg är nödvändigt för att tillgodose Bolagets långsiktiga intressen, inklusive dess hållbarhet, eller för att säkerställa Bolagets ekonomiska bärkraft. Som angivits ovan har inget separat ersättningsutskott utsetts utan istället hanterar styrelsen frågor om ersättning och andra anställningsvillkor, vilket innefattar beslut om avsteg från riktlinjerna.

Beskrivning av betydande förändring av riktlinjerna m.m.

Styrelsen har inte erhållit några synpunkter från aktieägarna på befintliga riktlinjer för ersättning till ledande befattningshavare. I förhållande till de riktlinjer för ersättning till ledande befattningshavare som antogs på årsstämman 2020 har taket för erhållandet av rörlig kontantersättning ändrats från högst 40 procent till högst 50 procent av den fasta årliga kontantlönen och en justering av högsta uppsägningstid och avgångsvederlag gjorts. Därutöver innehåller riktlinjerna några justeringar av redaktionell karaktär.

Ersättning

Ersättning till styrelsen

Årsstämman 2023 beslutade att den totala ersättningen till styrelsens ledamöter för innevarande år skulle uppgå till 1 450 tkr, varav 450 tkr till styrelsens ordförande och 200 tkr till respektive ledamot, (Not 8).

Ersättning till Verkställande direktör

Christian Sundins (VD januari–juli) fasta ersättning uppgick 2023 till 1 300 tkr och den rörliga ersättningen till 341 tkr i enlighet med uppsatta mål. Utöver det har pension uppgående till 389 tkr samt övriga ersättningar uppgående till 1 726 tkr kostnadsförts under året (Not 8).

Magnus Svenningsson (VD augusti–december) fasta ersättning uppgick 2023 till 1 081 tkr och den rörliga ersättningen till 240 tkr i enlighet med uppsatta mål. Utöver det har pension uppgående till 168 tkr samt övriga ersättningar uppgående till 2 tkr kostnadsförts under året (Not 8).

Ersättning till övriga ledande befattningshavare

Grundlönen totalt för övriga ledande befattningshavare uppgick 2023 till 8 642 tkr. Den rörliga ersättningen uppgick för samma period till 1 427 tkr samt pension om 832 tkr. Övrig ersättning uppgick till 299 tkr, (Not 8).

Ersättning till revisor

Ersättning till revisorer sker i enlighet med valberedningens rekommendation på löpande räkning. Till revisor och revisionsföretag har under 2023 ett totalt arvode om 2 211 tkr utbetalats. Summan avser arbete för revision, löpande rådgivning och annan granskning (Not 7).