

BOLAGSSTYRNINGSRAPPORT

Denna bolagsstyrningsrapport för Sanolium AB, org.nr 559176-1423 ("**Bolaget**"), är framställd i enlighet med årsredovisningslagen (1995:1554). Det är styrelsen i Bolaget som har ansvaret för bolagsstyrningsrapporten. Bolagsstyrningsrapporten för verksamhetsåret har granskats av företagets revisor och beskrivs i "Revisors yttrande om Bolagsstyrningsrapporten".

BOLAGSSTYRNING

Översikt av styrningen

Bolaget är ett svenskt publikt aktiebolag vars företagsobligation är upptagen för handel på den reglerade marknaden Nasdaq Stockholm. Styrningen av Bolaget med tillhörande dotterbolag baseras på Bolagets bolagsordning, aktiebolagslagen, Nasdaq Stockholms regelverk för emittenter, IFRS, andra tillämpliga svenska och utländska lagar och regler samt interna regler och riktlinjer. Dessa interna regler och riktlinjer innefattar Cambio Code of Ethics and Conduct (Sv. uppförandekod), samt andra interna regler och rekommendationer, vilka innehåller principer och ger vägledning i bolagets verksamhet och för dess medarbetare.

Bolaget är ett svenskt aktiebolag vars aktieägare är de som ytterst fattar beslut om bolagets styrning genom att på årsstämma utse bolagets styrelse. Styrelsen i sin tur är löpande ansvarig för att bolaget följer lagar samt övriga externa och interna regler och riktlinjer.

Eftersom Bolagets aktier inte är upptagna till handel på en reglerad marknad är inte Svensk kod för bolagsstyrning tillämplig på Bolaget.

AKTIEÄGARE

Per den 31 december 2023 hade bolaget 1 aktieägare, Sanolium Holding AB, org.nr 559183-3925. Aktieägaren innehade samtliga 165 863 715 aktier i Bolaget. Sanolium Holding AB ägs i sin tur till 100 procent av Sanolium Group Holding AB. Sanolium Group Holding AB ägs till 80,5 procent av och ingår i det multinationella investmentföretaget Investcorps portföljbolagsstruktur, och till 19,5 procent av anställda och övriga nyckelpersoner i Bolaget. Ingen av dessa anställda eller övriga nyckelpersoner har en aktiepost motsvarande minst en tiondel av röstetalet för samtliga aktier i Bolaget.

BOLAGSSTÄMMAN OCH BOLAGSORDNING

I enlighet med de grundläggande reglerna om ett aktiebolags styrning och organisation styrs Bolaget genom bolagsstämman. Bolagsstämman är Bolagets högsta beslutande organ och bolagsordningen innehåller inga särskilda bestämmelser som påverkar beslutsfattande vid bolagsstämman.

På bolagsstämman har Bolagets aktieägare att besluta om, exempelvis, fastställande av resultat- och balansräkningen, utdelning och andra dispositioner beträffande Bolagets resultat, ansvarsfrihet för styrelseledamöter och VD, val av styrelseledamöter och fastställande av styrelsearvoden.

Bolagsstämman utser även Bolagets externrevisor och denne avger revisionsberättelse över sin revision av Bolagets årsredovisning och koncernredovisning, över dispositionen av resultatet samt över styrelsens och VD:s förvaltning av Bolaget och dess verksamhet. Externrevisorns revisionsberättelse tillställs bolagsstämman som därefter har att ta ställning till densamma.

Bolagets bolagsordning är upprättad i enlighet med de krav som ställs i aktiebolagslagen gällande obligatoriska uppgifter och innehåller inga särskilda bestämmelser om tillsättande och entledigande av styrelseledamöter eller om ändring av bolagsordningen. Det finns inte heller några begränsningar i fråga om hur många röster varje aktieägare kan avge vid bolagsstämman.

För närvarande har bolagstämman inte lämnat något bemyndigande till styrelsen att besluta om att ge ut nya aktier eller förvärva egna aktier.

STYRELSEN

Styrelsen är ansvarig för Bolagets förvaltning och organisation. Styrelsens uppgifter regleras huvudsakligen i aktiebolagslagen (2005:551). Styrelsens ansvar inkluderar bland annat att fastställa och se över Bolagets mål och strategier med hänsyn till de långsiktiga finansiella målen, de risker som Bolaget är exponerad för och att tillämpliga tillfredställande kontroll av regelefterlevnad och att interna regler vad avser riskhantering, riskkontroll och riskrapportering följs. Styrelsen ansvarar även för att det finns skriftliga riktlinjer och instruktioner som utvärderas regelbundet för att säkerställa att Bolagets verksamhet drivs på sådant sätt att bland annat Bolagets förmåga att fullgöra förpliktelser inte äventyras, att rapportering av överträdelser görs och följs upp och att Bolagets verksamhet drivs på tillfredsställande sätt. Styrelsen ska vidare följa Bolagets ekonomiska utveckling och säkerställa kvaliteten i den finansiella rapporteringen och kontrollfunktionernas rapportering.

VD OCH BOLAGETS LEDNINGSGRUPP

VD innehar det övergripande ansvaret för att Bolagets samtliga risker i affärsverksamheten hanteras i enlighet med fastställda policyer och riktlinjer. VD:s ansvar innefattar även att säkerställa att organisation och arbetsprocesser löpande följer gällande regelverk. VD ska även leda Bolagets ledningsgrupp i att verkställa beslut som fattas av Styrelsen.

INTERN KONTROLL OCH RISKHANTERING I SAMBAND MED DEN FINANSIELLA RAPPORTERINGEN

Styrelsen har det yttersta ansvaret för den interna kontrollen avseende den finansiella rapporteringen och godkänner årligen ett antal styrdokument för att ge stöd till styrelsen och koncernledningen för att agera på ett sätt som främjar en korrekt och grundlig intern kontroll och riskhantering. Bland de centrala styrdokumenterna ingår bland annat styrelsens arbetsordning, instruktioner till utskott samt instruktioner för den finansiella rapporteringen. Därtill har styrelsen etablerat ett revisionsutskott vars huvuduppgift är att följa bolagets finansiella rapportering, utvärdera hur effektiv den interna kontrollen är samt årligen utvärdera behovet av en funktion för internrevision samt riskhanteringen och revisorernas opartiskhet. Styrelsen har för 2023 bedömt att det inte föreligger något behov att införa en särskild intern granskningsfunktion (internrevisionsfunktion) givet bolagets storlek, karaktär och övriga interna kontrollrutiner. Ansvaret för att säkerställa att det löpande arbetet med kontrollmiljön fortgår vilar på VD, som regelbundet rapporterar till styrelsen i enlighet med givna instruktioner. Bolagets ekonomi- och finansavdelning spelar en viktig roll för att säkerställa kvaliteten på den finansiella informationen. Den är ansvarig för att den finansiella informationen är fullständig, korrekt och framtagen i tid. Ekonomi- och finansavdelningen rapporterar till CFO som i sin tur rapporterar till VD. Bolaget har under de senaste åren vuxit bland annat via förvärv som rymt olikheter i frågor som rör ekonomisk rapportering och intern kontroll. Under 2021 lades betydande kraft på att skapa en mer enhetlig kontrollmiljö och detta arbete cementerades under 2022. Inga ytterligare bolagsförvärv har gjorts under 2023. Bolagets externa revisor rapporterar löpande sina iakttagelser till VD och till styrelsen.