Styrelsens arbetsordning

1 Inledning

1.1 Styrelsens för Bure Equity AB, org. nr 556454-8781 ("Bolaget") uppgifter och ansvarsområden regleras av aktiebolagslagen (2005:551), Svensk kod för bolagsstyrning och andra relevanta policyer, instruktioner samt av den för Bolaget antagna bolagsordningen.

1.2 Utöver vad som gäller i aktiebolagslagen och bolagsordningen har Bolagets styrelse antagit följande arbetsordning enligt 8 kap. 46a § aktiebolagslagen. Arbetsordningen för styrelsen skall utgöra ett styrinstrument avseende den i bolagsordningen definierade verksamheten.

2 Styrelsens ansvarsområde

2.1 Enligt aktiebolagslagen svarar styrelsen för Bolagets organisation och förvaltningen av Bolagets angelägenheter. Styrelsen skall fortlöpande bedöma Bolagets ekonomiska situation. Styrelsen skall vidare se till att Bolagets organisation är utformad så att bokföringen, medelsförvaltningen och Bolagets ekonomiska förhållanden i övrigt kontrolleras på ett betryggande sätt.

2.2 Styrelsens ordförande skall leda styrelsens arbete. Styrelsen har det yttersta ansvaret för att Bolaget följer tillämpliga lagar, Svensk kod för bolagsstyrning, bolagsordningen, denna arbetsordning och Nasdaqs regelverk för emittenter såsom tillämpligt.

2.3 Styrelsen skall därtill fatta beslut i frågor vilka enligt aktiebolagslagen ankommer på styrelsen samt besluta i strategiska frågor och policyfrågor.

- Styrelsen skall fastställa väsentliga policydokument för Bolaget. Dessa väsentliga policydokument finns beskrivna i *Corporate governance policy*.

3 Konstituerande möte

3.1 Konstituerande styrelsemöte skall hållas i anslutning till årsstämma eller, där så erfordras, i omedelbar anslutning till extra bolagsstämma där styrelseval skett.

3.2 Vid konstituerande styrelsemöte skall arbetsordning för styrelsen, instruktion till Vd, instruktion för ekonomisk rapportering, delegeringsordning, attest-och utanordningsinstruktion och övriga instruktioner och policyer fastställas och beslut om firmateckning tas.

4 Övriga styrelsemöten

4.1 Vid sidan av konstituerande styrelsesammanträde skall styrelsen, inklusive digitala möten, avhålla minst sex ordinarie sammanträden per år.

4.2 Extra sammanträde skall hållas om ordföranden bedömer att det behövs eller om styrelseledamot eller Vd så begär. Till extra möte skall kallas minst 48 timmar före mötet.

4.3 Kallelse till sammanträde skall skickas till ledamöterna normalt per email där tid och plats framgår.

4.4 Styrelsens årshjul med fastställda huvudfrågor som skall behandlas skall följa planen enligt nedan.

Konstituerande styrelsesammanträdet i anslutning till årsstämman

- firmateckning
- revision av arbetsordning, Vd-instruktion, attestordning och delegeringsordning och instruktion om ekonomiska rapporter samt övriga instruktioner och policyer.

Juni–sammanträdet
- eventuellt besök på portföljbolag
- årlig uppföljning av ESG-arbetet i portföljbolagen

Augusti–sammanträdet (per MS Teams eller telefon)
- halvårsrapport

September-sammanträdet
- analys och uppföljning av Bures investeringsportfölj och portföljbolagens ägaragendor

Oktober-sammanträdet
- omvärldsanalys och marknadspositionering
- strategi- och utvecklingsfrågor
- fastställande av kvantitativa och kvalitativa mål för styrelsearbetet
- revisorns avrapportering om översiktlig granskning av delårsrapport och intern kontroll
- uppföljning av instruktioner och policyer inklusive incidentsrapportering

December–sammanträdet

- genomgång av utvärdering av Vd:s och styrelsens arbete
- budget för nästkommande år
- fastställande av lön/ersättning/bonus för nästkommande år
- affärs- och investeringsplan för nästkommande år
- riskinventering
- rapport från revisorerna

Februari–sammanträdet
- årsbokslut för föregående år
- bokslutskommuniké
- beslut om utfall rörlig lön/ersättning/bonus för föregående år
- genomgång av organisation och personalutveckling
- rapport över intern kontroll, inklusive utvärdering av behov av internrevision

Mars–sammanträdet (per telefon)
- fastställande av årsredovisning för föregående år och kallelse och övrig dokumentation inför årsstämman

April/maj–sammanträdet
- frågor i anledning av årsstämman

5 Kallelse, föredragningslista och styrelseprotokoll

5.1 Ordföranden skall tillse att kallelse till ordinarie styrelsemöte är tillgängligt tillsammans med föredragningslista och underlag enligt punkt 5.4 nedan.

5.2 Ordföranden fastställer, efter samråd med Vd, föredragningslistan till styrelsemöte.

5.3 För det fall enskild styrelseledamot eller Vd önskar att viss fråga skall behandlas vid styrelsemöte, skall frågan upptas i föredragningslistan.

5.4 Föredragningslistan jämte underlag, som behövs för respektive ärendes behandling, skall genom Vd:s försorg tillställas styrelseledamöterna så att materialet är styrelseledamöterna tillhanda minst fem arbetsdagar före mötet. Material görs tillgängligt via säker styrelseportal.

5.5 Vid varje styrelsemöte skall styrelsen biträdas av en styrelsesekreterare som inte är ledamot av styrelsen eller Vd.

5.6 Styrelsens protokoll skall föras i numerisk ordning och skall tydligt återge vilka ärenden som behandlats, vilket underlag som funnits för respektive ärende samt innebörden av de beslut som fattats. Protokollen skall i huvudsak föras som beslutsprotokoll. Utsända styrelseunderlag, föredragningsmaterial och övrigt material som behandlats på styrelsemötet eller som i övrigt legat till grund för styrelsens överväganden och ställningstaganden skall bifogas protokollet, såvida inte särskilda skäl av kommersiell natur motiverar annorlunda eller om så är uppenbart obehövligt. Eventuella avvikande meningar skall noteras i protokollet. Bolagets Vd skall tillse att protokoll upprättas utan dröjsmål efter styrelsesammanträde och utsänder detta till justeraren så snart som möjligt efter styrelsesammanträdet, dock senast två veckor efteråt.

5.7 Styrelsens protokoll skall justeras av ordföranden samt en ledamot.

5.8 Protokoll från styrelsesammanträden som hållits per capsulam skall justeras av samtliga styrelseledamöter.

5.9 Vd har att tillse att protokoll bevaras på betryggande sätt och att kopior av justerade protokoll inklusive bilagor tillställs Bolagets revisorer så snart som möjligt efter styrelsens sammanträden.

6 Styrelsens uppgifter

6.1 Det ankommer på styrelsen i Bolaget att behandla och fatta beslut i bland annat följande ärenden;

6.1.1 ärenden avseende Bolagets organisation och förvaltning av Bolagets angelägenheter i de delar de inte avser frågor som är hänförliga till den löpande förvaltningen enligt aktiebolagslagen 8 kap 29 §, vilka handhas av Vd;

6.1.2 ärenden av principiell natur eller i övrigt av stor vikt för Bolaget. Häri inbegrips frågor kring potentiellt förvärv som styrelsen ska föreslå bolagsstämma enligt Bolagets bolagsordning samt Bolagets budget, strategi och mål;

6.1.3 Ärenden/investeringar/beslut som enligt vid var tid gällande delegeringsordning och attest- och utanordningsinstruktion ankommer på styrelsen att besluta om eller tillstyrka;

6.1.4 fastställa och revidera instruktion till Vd;

6.1.5 behandla ärende som underställs styrelsens beslut eller ställningstagande av en eller flera styrelseledamöter;

6.1.6 i förekommande fall, utseende av ledamöter vilka skall ingå i utskott som styrelsen inrättar; samt

6.1.7 där styrelsen utsett särskilt utskott, skall styrelsen fastställa en genomarbetad uppdragsbeskrivning för utskottet.

6.2 För att uppfylla sin uppgift för Bolagets ägare skall styrelsen ägna särskild omsorg åt att;

6.2.1 fastställa de övergripande målen för Bolagets verksamhet och besluta om Bolagets strategi för att nå målen;

6.2.2 fortlöpande utvärdera Bolagets ledning och vid behov tillsätta eller entlediga Vd;

6.2.3 se till att det finns effektiva system för uppföljning och kontroll av Bolagets verksamhet och ekonomiska ställning mot de fastställda målen;

6.2.4 se till att Bolagets externa informationsgivning präglas av öppenhet och saklighet samt hög relevans för de målgrupper den riktar sig till;

6.2.5 se till att det finns en tillfredsställande kontroll av Bolagets efterlevnad av lagar och andra regler som gäller för Bolagets verksamhet;

6.2.6 se till att erforderliga riktlinjer fastställs för Bolagets uppträdande i samhället, samt

6.2.7 se till att dess arbete regelbundet utvärderas genom en systematisk och strukturerad process.

6.3 Styrelsen skall pröva lämpligheten av de eventuella externa uppdrag och privata investeringar som Vd åtar sig om de kan påverka Vd:s utförande av sitt uppdrag som Vd.

6.4 Lämplighetsprövning av eventuella externa uppdrag och privata investeringar hänförlig till Vd ska dokumenteras.

7 Styrelseledamöter

7.1 Styrelseledamot skall inte inneha så många andra uppdrag att ledamoten inte kan ägna styrelseuppdraget i Bolaget erforderlig tid och omsorg.

7.2 Styrelseledamot skall kontinuerligt hålla styrelsens ordförande underrättad om vilka uppdrag styrelseledamoten har i andra företag.

7.3 Styrelseledamot skall självständigt bedöma de ärenden styrelsen har att behandla och föra fram de uppfattningar och göra de ställningstaganden detta föranleder. Styrelseledamot skall begära den kompletterande information som ledamoten anser nödvändig för att styrelsen skall kunna fatta väl underbyggda beslut.

7.4 Styrelseledamot är skyldig att tillägna sig den kunskap om Bolagets verksamhet, organisation, marknad m.m. som erfordras för uppdraget.

7.5 Ny styrelseledamot skall genomgå erforderlig introduktionsutbildning samt den utbildning i övrigt som styrelseordföranden och ledamoten gemensamt finner lämplig.

8 Styrelseordförande

8.1 Ordföranden leder styrelsens arbete och skall vara ordförande vid styrelsesammanträden. Om ordföranden inte kan närvara vid styrelsesammanträdet eller är förhindrad p.g.a. jäv så träder styrelseledamot med längst mandattid eller den som ordföranden utser in och leder mötet.

8.2 Styrelsens ordförande skall väljas av årsstämman. Om ordföranden lämnar sitt uppdrag under mandattiden skall styrelsen inom sig välja ordförande för tiden intill slutet av nästa årsstämma.

8.3 Om styrelseordföranden är anställd i eller har uppdrag för Bolaget utöver ordförandeuppdraget får detta inte innebära att uppgifter hänförliga till den löpande förvaltningen övertas från Vd. Arbetsfördelningen mellan styrelsens ordförande och Vd framgår av denna arbetsordning och styrelsens instruktion för Vd.

8.4 Styrelsens ordförande skall se till att styrelsens arbete bedrivs effektivt och att styrelsen fullgör sina åligganden. Ordföranden skall särskilt;

8.4.1 organisera och leda styrelsens arbete, uppmuntra en öppen och konstruktiv diskussion i styrelsen där samtliga ledamöter deltar och skapa bästa möjliga förutsättningar för styrelsens arbete;

8.4.2 se till att styrelsen fortlöpande uppdaterar och fördjupar sina kunskaper om Bolaget och dess verksamhet samt i övrigt får den utbildning som krävs för att styrelsearbetet skall kunna bedrivas effektivt;

8.4.3 ta emot synpunkter från ägarna och förmedla dessa inom styrelsen;

8.4.4 hålla fortlöpande kontakt med och fungera som diskussionspartner med och stöd för Bolagets Vd;

8.4.5 se till att styrelsen erhåller tillfredsställande information och besluts-underlag för sitt arbete;

8.4.6 efter samråd med Vd fastställa förslag till dagordning för styrelsens sammanträden;

8.4.7 kontrollera att styrelsens beslut verkställs effektivt;

8.4.8 se till att styrelsens arbete årligen utvärderas och att valberedningen informeras om resultatet av utvärderingen; samt

8.4.9 se till att Bolaget har väl genomarbetade och dokumenterade policyer och instruktioner, varvid det särskilt noteras att styrelsen skall fastställa finans- och kommunikationspolicyer.

9 Arbetsformer

9.1 Styrelsens lagstadgade instruktioner i form av arbetsordning, instruktion för Vd samt instruktion för ekonomisk rapportering skall vara anpassade till Bolagets förhållanden och vara så tydliga, utförliga och konkreta att de kan tjäna som ett styrdokument för styrelsens arbete. Styrelsen skall minst en gång per år pröva samtliga instruktioners relevans och aktualitet.

9.2 Styrelsen skall fortlöpande utvärdera Vd:s arbete. Minst en gång per år skall styrelsen särskilt behandla denna fråga, varvid ingen person från bolagsledningen skall närvara.

9.3 Styrelsen är beslutför om mer än hälften av hela antalet styrelseledamöter är närvarande, exklusive ledamöter som har intressekonflikt. Beslut skall fattas med enkel majoritet. Vid lika röstetal har ordföranden utslagsröst. Är styrelsen inte fulltalig, skall de som röstar för beslutet dock utgöra mer än en tredjedel av hela antalet styrelseledamöter (enligt 8 kap 21 och 22 § aktiebolagslagen).

9.4 Beslut skall inte fattas av styrelsen i ett viktigt ärende som inte varit upptaget på dagordningen, såvida inte styrelsen enhälligt beslutar att så skall ske.

9.5 Styrelseledamot kan delta i sammanträde digitalt om så är erforderligt med hänsyn till särskilda skäl.

9.6 Det noteras särskilt att styrelseledamot inte får delta vid handläggning av fråga om risk för jäv för styrelseledamoten föreligger enligt 8 kap 23 § aktiebolagslagen (se mer nedan under "Intressekonflikter").

9.7 Vad gäller närvaron vid styrelsemöten beslutar ordföranden vilka övriga personer som skall närvara vid föredragningar i särskilda ärenden.

9.8 Vd skall vid varje ordinarie sammanträde lämna en redogörelse för utvecklingen och väsentliga frågor avseende Bolaget. Sådan redogörelse skall särskilt beakta Bolagets ekonomiska ställning och utveckling. I redogörelsen skall Vd även identifiera och analysera väsentliga risker för Bolaget.

10 Intressekonflikter

10.1 Styrelseledamot får inte delta i handläggningen eller beslutet av en fråga om:

- avtal mellan styrelseledamot och Bolaget,
- avtal mellan Bolaget och en tredje man om styrelseledamot i frågan har ett intresse som kan strida mot Bolagets,
- avtal mellan Bolaget och en juridisk person som styrelseledamot ensam eller tillsammans med någon annan får företräda,
- avtal mellan Bolaget och en juridisk person som styrelseledamot, eller denne närstående person, har direkt eller indirekt ägarintresse i, eller
- det i övrigt föreligger någon omständighet som gör att styrelseledamot kan antas ha ett intresse i frågan som kan strida mot Bolagets.

Med avtal enligt ovan jämställs rättegång eller annan talan.

10.2 Det åligger varje enskild styrelseledamot att självständigt pröva huruvida jävsgrundande omständigheter kan tänkas föreligga och om så befinns vara fallet skall sådan styrelseledamot omgående informera styrelsen om den jävsgrundande omständigheten.

10.3 Uppkommer jävssituation för styrelseledamot vid behandling av viss fråga skall styrelseledamoten lämna sammanträdesrummet samt skall notering därom ske till styrelseprotokollet. Vid tveksamhet huruvida en jävssituation föreligger skall styrelsen äga rätt att avgöra om styrelseledamot får delta i handläggningen och beslutet av frågan eller inte.

11 Finansiell rapportering m.m.

11.1 Av årsredovisning, delårsrapport, bolagsstyrningsrapport och ersättningsrapport skall framgå vilka delar som är formella finansiella rapporter, på vilka regelverk de grundar sig på och vilka delar av rapporten i fråga som är reviderade eller översiktligt granskade av Bolagets revisor.

11.2 Styrelsen och Vd skall omedelbart före underskrifterna i årsredovisningen lämna en försäkran att årsredovisningen har upprättats i enlighet med god redovisningssed och ger en rättvisande bild av Bolagets ställning och resultat samt att förvaltningsberättelsen ger en rättvisande översikt över utvecklingen av Bolagets verksamhet, ställning och resultat samt beskriver väsentliga risker och osäkerhetsfaktorer som Bolaget står inför. Avseende halvårsrapport skall styrelsen och Vd lämna en försäkran om att halvårsrapporten ger en rättvisande översikt av Bolagets verksamhet, ställning och resultat samt beskriver väsentliga risker och osäkerhetsfaktorer som Bolaget står inför.

11.3 Bolagets niomånadersrapport skall översiktligt granskas av Bolagets revisor.

12 Intern kontroll och internrevision

12.1 Styrelsen skall se till att Bolaget har en god intern kontroll och fortlöpande hålla sig informerad om och utvärdera hur Bolagets system för intern kontroll fungerar.

12.2 Styrelsen skall årligen avge en rapport över hur den interna kontrollen och riskhanteringen till den del den avser den finansiella rapporteringen är organiserad och hur väl den har fungerat under det senaste räkenskapsåret. Rapporten skall granskas av Bolagets revisor på sätt som framgår av Svensk kod för bolagsstyrning.

12.3 Styrelsen skall årligen utvärdera behovet av en särskild granskningsfunktion (internrevision) och i sin rapport över den interna kontrollen motivera sitt ställningstagande.

13 Vd och arbetsfördelning styrelse – Vd

13.1 Bolagets Vd skall sköta den löpande förvaltningen. VD är ett i förhållande till styrelsen underordnat bolagsorgan.

13.2 Vd skall utses av styrelsen.

13.3 Styrelsen skall fortlöpande utvärdera Vd:s arbete. Minst en gång per år skall styrelsen särskilt diskutera och utvärdera Vd:s arbete, varvid ingen person från bolagsledningen skall närvara.

13.4 Beslut och ansvarsfördelning mellan styrelsen och Vd framgår av *Vd-instruktion* respektive *Delegeringsordning*.

13.5 Därutöver uppdrar styrelsen åt Vd att ta fram, underteckna och offentliggöra Bolagets rapport för det första och tredje kvartalet.

14 Attest- och utanordningsinstruktion

14.1 För Bolaget skall gälla *Attest- och utanordningsinstruktion*.

15 Ekonomisk rapportering till styrelsen

15.1 Vd skall tillse att styrelsen tillställs ekonomisk rapportering avseende Bolaget enligt vad som anges *Instruktion avseende ekonomisk rapportering*.

16 Utskott inom styrelsen

16.1 Styrelsen har beslutat att styrelsen inte ska ha något revisionsutskott utan att styrelsen i sin helhet skall fullgöra revisionsutskottets uppgifter. Kravet i aktiebolagslagen på att minst en ledamot i revisionsutskottet skall ha redovisnings- eller revisionskompetens gäller därmed i förhållande till, och ska uppfyllas av, styrelsen i sin helhet. Uppgifterna beskrivs i *Revisionsutskottets uppgifter.*

16.2 Styrelsen har beslutat att styrelsen inte ska ha något ersättningsutskott utan att styrelsen i sin helhet, dock inte sådan styrelseledamot som eventuellt också ingår i Bolagets ledning, skall fullgöra ersättningsutskottets uppgifter. Uppgifterna beskrivs i *Ersättningsutskottets uppgifter*.

17 Revisors närvaro och rapportering

17.1 Hela styrelsen ansvarar för Bolagets organisation och förvaltningen av Bolagets angelägenheter samt att styrelsen fortlöpande skall bedöma Bolagets ekonomiska situation. Samtidigt är revisorns roll att utöva den kontrollfunktion över redovisning och ledning som aktieägarna av praktiska skäl inte kan utöva själva. Kvaliteten i kontakterna mellan styrelse och revisorer är därför viktig.

17.2 För att säkerställa denna skall styrelsen vid två tillfällen, varav en gång vid slutrevisionen på februarimötet, inbjuda revisorerna för att ge revisorerna särskild möjlighet att rapportera sina iakttagelser inför hela styrelsen. Vid februarimötet skall en del av rapporteringen ske utan att Vd eller annan person från Bolagets ledning närvarar. Härutöver kan ytterligare sådan rapportering vara påkallad vid särskilda behov.

18 Tystnadsplikt och insiderfrågor

18.1 Styrelseledamot skall iaktta sekretess om vad som förekommit vid styrelsemöten samt även i övrigt vad gäller information som denne erhållit i kapacitet av styrelseledamot. Det material styrelseledamoten erhållit genom sitt uppdrag skall hanteras med sekretess och förvaras på betryggande sätt. Ovanstående gäller även efter det att Bolaget offentliggjort information.

18.2 Information rörande Bolaget och dess verksamhet får endast lämnas till massmedia och andra i enlighet med Bolagets vid var tid gällande kommunikationspolicy. Styrelseledamöter skall således avstå från att uttala sig offentligt om Bolaget och dess verksamhet, såvida det inte sker i enlighet med kommunikationspolicyn.

18.3 Styrelseledamöterna skall erinras om reglerna i gällande lag (2016:1307) om straff för marknadsmissbruk på värdepappersmarknaden, Europaparlamentets och Rådets Förordning (EU) nr 596/2014 av den 16 april 2014 om marknadsmissbruk ("Marknadsmissbruksförordningen") samt de interna regler som Bolaget från tid till annan uppställer.

19 Deltagande vid bolagsstämma

19.1 Vid bolagsstämma skall styrelsens ordförande närvara tillsammans med så många av de övriga styrelseledamöterna som krävs för att styrelsen skall vara beslutsför, samt skall Vd närvara. Vid årsstämma skall såvitt möjligt samtliga styrelseledamöter närvara.

Denna arbetsordning har antagits vid styrelsens sammanträde 2021-05-06 och skall vara gällande fram till det konstituerande styrelsesammanträdet som avhålls efter nästkommande årsstämma.

Uppdaterad: 3 maj 2022

Styrelsen i Bure Equity AB