

# BOLAGSSTYRNINGSRAPPORT

Bactiguard Holding AB (publ) är ett publikt aktiebolag som är noterat på Nasdaq Stockholms huvudlista. Till grund för styrningen av Bactiguard ligger den svenska aktiebolagslagen, Nasdaq Stockholms emittentregelverk, Svensk kod för bolagsstyrning (Koden), Aktiemarknadsnämndens uttalanden samt andra tillämpliga svenska och utländska lagar och regler.

Denna bolagsstyrningsrapport har upprättats som en del av årsredovisningslagen och bolagets tillämpning av Koden. Bactiguard har under 2022 avvikit från Koden 2.4, i det att om mer än en styrelseledamot ingår i valberedningen får högst en av dem vara beroende i förhållande till bolagets större aktieägare. Anledningen till denna avvikelse är att deltagande i valberedningen är en central del i utövandet av ägande och att valberedningens oberoende ändå kan sägas säkerställas genom att kodens krav i övrigt är uppfyllda. Rapporten har granskats av bolagets revisorer.

## Bolagsordning

Bolagsordningen antogs av årsstämman den 28 april 2021 och finns i sin helhet på webbplatsen [bactiguard.com](http://bactiguard.com).

Bolagets säte är Stockholm och räkenskapsåret är kalenderår.

Bolagsordningen innehåller inte bestämmelser rörande entledigande av styrelseledamot eller ändring av bolagsordningen.

## Aktier och aktiekapital

Bactiguard har två aktieslag, serie A och serie B. Båda aktieslagen har lika rätt till utdelning. En aktie av serie A har tio röster och en aktie av serie B en röst.

Bolagsordningen innehåller regler för aktiers företrädesrätt vid kontantemissioner, kvittningsemissioner och fondemissioner liksom rätt för innehavare av A-aktier att omvandla dessa till aktier av serie B. Bolagsordningen innehåller också regler om hembud för A-aktierna.

Bactiguards B-aktie är noterad på Nasdaq Stockholm sedan 2014. Den 4 januari 2021 flyttades Bactiguard från small cap- till mid cap-segmentet.

Aktiekapitalet uppgick vid utgången av 2022 till 876 097 SEK fördelat på totalt 35 043 885 aktier varav 4 000 000

onoterade A-aktier och 31 043 885 B-aktier. Det totala antalet röster uppgick till 71 043 885.

Årsstämman 2022 lämnade styrelsen bemyndigande att, vid ett eller flera tillfällen före nästa årsstämma, med eller utan avvikelse från aktieägarnas företrädesrätt, fatta beslut om nyemission av aktier, teckningsoptioner och/eller konvertibler. Emission ska kunna ske med eller utan avvikelse från aktieägarnas företrädesrätt. Genom beslut med stöd av bemyndigandet ska sammanlagt högst så många aktier kunna ges ut vid nyemission av aktier, utnyttjande av teckningsoptioner och/eller vid konvertering av konvertibler som motsvarar tio procent av det totala antalet utestående aktier i bolaget vid tidpunkten för stämmans beslut om bemyndigandet (vilket inte förhindrar att konvertibler förenas med omräkningsvillkor som om de tillämpas kan resultera i ett annat antal aktier).

Bemyndigandet innefattar rätt att besluta om emission med kontant betalning, betalning med apportegendom eller betalning genom kvittning och i övrigt kunna förenas med villkor som avses i 2 kap. 5 § andra stycket 1-3 och 5 aktiebolagslagen.

Kontant- eller kvittningsemission som sker med avvikelse från aktieägarnas företrädesrätt ska ske på marknadsmässiga villkor.

Skälet till möjligheten till avvikelse från aktieägarnas företrädesrätt är att medge flexibilitet i samband med kapitalanskaffningar eller eventuella förvärv.

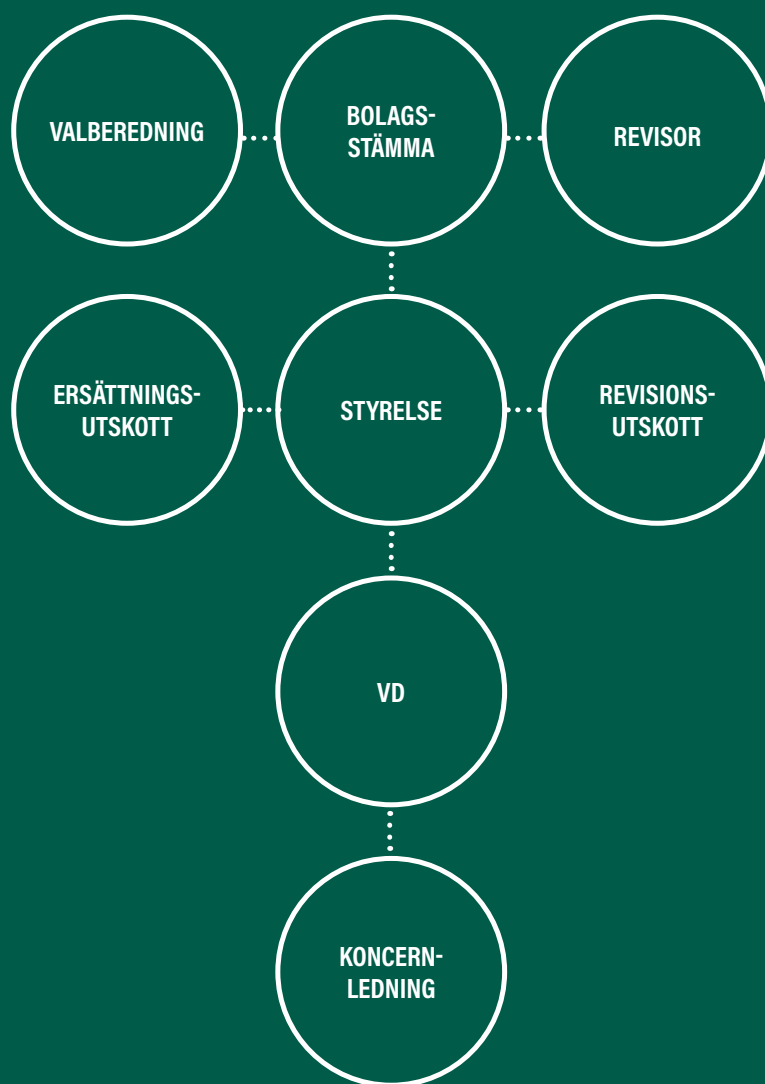
## Aktieägare

Antalet aktieägare var vid årsskiftet 3 631 (3 767) och de största ägarna var (inom parentes anges andel av kapital respektive röster):

Thomas von Koch med bolag (18,9%, 34,6%) Christian Kinch med familj och bolag (17,6%, 34%), Jan Ståhlberg (10,3%, 5,1%), Nordea Investment Funds (9,8%, 4,8%), Fjärde AP-fonden (9,6%, 4,8%) och Handelsbanken fonder (5,1%, 2,5%).

## Årsstämma

Årsstämman är bolagets högsta beslutande organ och det är på årsstämman och eventuella extra bolagsstämmor som samtliga aktieägare kan utöva sin rösträtt och besluta i ärenden som påverkar bolaget och dess verksamhet.



## Organisation och styrning

Aktieägarna utövar sitt inflytande över Bactiguard på årsstämman och övriga bolagsstämmor. Bolagsstämman är bolagets högsta beslutande organ. Ansvar för bolagets organisation och förvaltningen av bolagets angelägenheter ankommer på styrelsen och VD i enlighet med svensk aktiebolagslag, andra lagar och förordningar, Nasdaq Stockholms emittentregelverk, bolagsordningen och styrelsens interna styrinstrument.

Kallelse till bolagsstämma ska ske tidigast sex och senast fyra veckor före bolagsstämman. Kallelse till extra bolagsstämma, som inte ska behandla fråga om ändring av bolagsordning, ska ske senast tre veckor före bolagsstämman.

Kallelse till bolagsstämma sker genom annonsering i Post- och Inrikes Tidningar samt på webbplatsen bactiguard.com. Bolaget upplyser i Dagens Industri om att kallelse skett.

Bolagsstämma kan äga rum i Stockholm, Huddinge eller Botkyrka.

Vid årsstämman fattas bland annat beslut om fastställande av resultat- och balansräkningar, disponering av årets vinst eller förlust och beslut om utdelning samt ansvarsfrihet för styrelseledamöter och VD. Vidare beslutas om arvoden till styrelse och revisorer. Därefter väljs styrelse och revisor för tiden intill nästa årsstämma. Därtill behandlas andra lagstadgade ärenden som exempelvis beslut om riktlinjer för ersättning till ledande befattningshavare.

Samtliga aktieägare som är registrerade i aktieboken på avstämningsdagen och som anmält deltagande i tid enligt bolagsordningens bestämmelser har rätt att delta i stämman och rösta för sitt innehav av aktier. Aktieägare får företrädas av ombud om antalet ombud anmälts av aktieägaren senast den dag som anges i kallelsen till stämman.

## Årsstämma 2022

Bactiguards årsstämma hölls den 29 april 2022 vid bolagets huvudkontor i Tullinge. Med anledning av den pågående pandemin genomfördes årsstämman utan fysisk närvaro av aktieägare, ombud och utomstående och utöandet av rösträtt skedde per post före stämman. Till stämmans ordförande valdes advokat Magnus Lindstedt.

Årsstämman fattade bland annat följande beslut i enlighet med styrelsens respektive valberedningens förslag om:

- Fastställande av resultat- och balansräkningarna för 2021 och beslut att ingen vinstutdelning lämnas.
- Styrelsen och den verkställande direktören beviljades ansvarsfrihet för 2021.
- Att arvodet för den kommande mandatperioden ska utgå med 750 000 SEK vardera till styrelsens ordförande och vice ordförande, 400 000 SEK till övriga ledamöter. För utskottsarbete utgår ingen ersättning.
- Christian Kinch, Thomas von Koch, Anna Martling och Jan Ståhlberg omvaldes som ordinarie styrelseledamöter och Magdalena Persson valdes som ny ledamot.
- Thomas von Koch valdes till styrelsens ordförande.
- Deloitte AB omvaldes som revisor för tiden intill slutet av nästkommande årsstämma och beslut togs att arvodet för bolagets revisor ska utgå enligt godkänd räkning.
- Godkännande av ersättningsrapport.
- Bemyndigande för styrelsen att fatta beslut om nyemission av aktier, teckningsoptioner och/eller konvertibler, med eller utan avvikelse från aktieägarnas företrädesrätt.

## Årsstämma 2023

Bactiguards årsstämma 2023 kommer hållas klockan 15.00 fredagen den 5 maj 2023 i bolaget lokal Alfred Nobels allé 150 i Tullinge. Mer information om bolagsstämman framgår av kallelsen.

## Valberedning

Årsstämman 2021 antog följande instruktioner för valberedningen i Bactiguard och ingen justering till den gjordes av stämman 2022.

Valberedningen ska bestå av fem ledamöter. Styrelsens ordförande ska ta kontakt med de fem röstmässigt största aktieägarna i bolaget enligt Euroclear Sweden AB:s utskrift av aktieboken per den 31 augusti som vardera ska ges möjlighet att inom skälig tid utse en ledamot. Om någon av dem inte utövar rätten att utse en ledamot övergår rätten att utse sådan ledamot till den till röstetalet närmast följande största aktieägare som inte redan har rätt att utse en ledamot av valberedningen. Styrelsens ordförande ska vara adjungerad ledamot utan rösträtt. Valberedningens ordförande ska vara den ledamot som representerar den till röstetalet största aktieägaren, om inte ledamöterna enas om annat.

Namnen på valberedningens ledamöter ska offentliggöras så snart valberedningen utsetts, dock senast sex månader före kommande årsstämma. Valberedningen utses för en mandattid från den tidpunkt då dess sammansättning offentliggörs fram till dess att en ny valberedning utsetts.

Om förändring sker i bolagets ägarstruktur efter den 31 augusti men före det datum som infaller tolv veckor före kommande årsstämma, och om aktieägare som efter denna förändring kommit att utgöra en av de fem till röstetalet största aktieägarna i bolaget framställer önskemål till valberedningens ordförande om att ingå i valberedningen ska denna aktieägare ha rätt att, enligt valberedningens bestämmande, antingen utse en ytterligare ledamot av valberedningen eller en ledamot som ska ersätta den ledamot som utsetts av den efter ägarförändringen till röstetalet mindre aktieägaren.

Avgård ledamot som utsetts av aktieägare från valberedningen under mandatperioden eller blir sådan ledamot förhindrad att fullfölja sitt uppdrag ska valberedningen uppmana den aktieägare som utsett ledamoten att inom skälig tid utse ny ledamot. Om aktieägaren inte utövar rätten att utse ny ledamot övergår rätten att utse sådan ledamot till den till röstetalet närmast följande största aktieägaren som inte redan utsett eller avstått från att utse ledamot av valberedningen. Förändringar i valberedningens sammansättning ska offentliggöras så snart sådana skett.

Valberedningen ska utföra sitt uppdrag i enlighet med denna instruktion och tillämpliga regler. I uppdraget ingår bland annat att lämna förslag till:

- ordförande vid årsstämma,
- ordförande och övriga bolagsstämموvalda ledamöter i styrelsen,
- arvode till styrelsen, med uppdelning mellan ordförande och övriga ledamöter i styrelsen samt eventuell ersättning för utskottsarbete,
- i förekommande fall, val av revisor,
- arvode till revisor, och
- i den mån det anses nödvändigt, ändringar i denna instruktion för valberedningen.

Valberedningen har rätt att ådra bolaget kostnader för sitt arbete.

Denna instruktion för valberedningens sammansättning och arbete ska gälla fram till dess att bolagsstämman beslutar annat.

Valberedningen inför årsstämman 2023 offentliggjordes den 1 november 2022 och utgörs av:

Helena Borglund, utsedd av TomBact AB, Christian Kinch, utsedd av KK Invest AB, Jan Ståhlberg, utsedd av Jan Ståhlberg, Mats J Andersson, utsedd av Nordea Fonder och Jannis Kitsakis, utsedd av Fjärde AP-Fonden.

Styrelsens ordförande, Thomas von Koch, är adjungerad till valberedningen men utan rösträtt.

Aktieägare har kunnat lämna förslag och synpunkter till valberedningen fram till den 15 januari 2023.

## Styrelsen och dess styrning

### Styrelse

Styrelsen svarar bland annat för Bactiguards organisation och förvaltning samt utser en VD som ansvarar för den löpande förvaltningen enligt riktlinjer och anvisningar. Styrelsen ska även se till att bolagets organisation är utformad så att bokföringen, medelsförvaltningen och bolagets ekonomiska förhållanden i övrigt kontrolleras på ett betryggande sätt. Styrelsen ska i första hand ägna sig åt övergripande och långsiktiga frågor samt frågor som är av osedvanlig beskaffenhet eller av stor betydelse för koncernen och bolaget.

Styrelsens arbete följer en skriftlig arbetsordning som ska säkerställa att styrelsen är alltid informerad och att alla styrelserelaterade aspekter av bolagets verksamhet tas upp till behandling. Styrelsen får varje kvartal information från ledningen i form av verksamhetsrapporter i enlighet med VD-instruktionen. Bolagets externa revisorer rapporterar sina iakttagelser från granskningen av bokslut och sin bedömning av bolagets interna rutiner och kontroll till styrelsen.

Styrelsen fastställer årligen arbetsordningen vid konstituerande styrelsemöte. Den nuvarande arbetsordningen fastställdes den 29 april 2022. Enligt arbetsordningen hålls normalt sex ordinarie möten per år utöver det konstituerande mötet. Styrelsens arbetsordning reglerar ansvarsfördelningen mellan styrelsen, styrelseordföranden och VD. Arbetsordningen reglerar även styrelsens ansvar, sammanträdesplan samt vilka ärenden som åligger styrelsen. Dessa ärenden omfattar bland annat redovisnings- och revisionsfrågor, marknad och marknadsanalys, riskidentifiering, strategi, organisation, utvärdering av styrelse och VD samt system för intern kontroll.

Styrelsen har även fastställt en instruktion för VD liksom attestordning. Styrelsen har fastställt sju policyer som är koncernövergripande och reglerar hur bolaget liksom dess dotterbolag och medarbetare ska uppträda och agera med målet att bedriva ett långsiktigt hållbart företagande. Policyerna revideras och fastställs årligen i samband med det konstituerande mötet eller – om det är påkallat – under året. Efterlevnaden av policyerna följs upp i internkontroller. Brister i efterlevnaden eller risk för brott mot efterlevnaden resulterar i omedelbara åtgärder från ledningen och allvarigare fall rapporteras till styrelsen.

### Styrelsens ordförande

Enligt styrelsens arbetsordning har styrelsens ordförande ett särskilt ansvar för att hålla regelbunden kontakt med VD för att övervaka och diskutera bolagets utveckling. Ordföranden ska också tillse att VD håller styrelsens ledamöter informerade

om Bactiguards ekonomiska ställning, finansiella planering och utveckling. Styrelsens ordförande ansvarar också för att det varje år sker en utvärdering av styrelsens arbete.

### Styrelsens sammansättning

Enligt bolagsordningen ska styrelsen bestå av lägst tre ledamöter och högst sju ledamöter. Styrelsen väljs årligen på årsstämma för tiden till dess nästa årsstämma har hållits.

Styrelsen utgörs av fem ledamöter. VD och CFO närvarar vid samtliga styrelsemöten utom när VD:s arbete utvärderas.

Styrelsen presenteras närmare på sidorna 48-49.

### Styrelsens arbete under 2022

Under 2022 har styrelsen hållit fem protokollförda möten samt ett konstituerande möte i samband med årsstämman.

Vid mötena har styrelsen behandlat fasta punkter såsom affärs- och marknadsläge, ekonomisk rapportering, budget och projekt. Därutöver har övergripande strategiska frågor avseende bland annat omvärldsfrågor, tillväxtpotentialer och hållbarhet analyserats. Under 2022 har fokus varit på fortsatt utveckling av tillväxtstrategin.

Styrelsen har träffat bolagets revisor en gång utan närvaro av ledningen under 2022.

### Styrelsens utskott

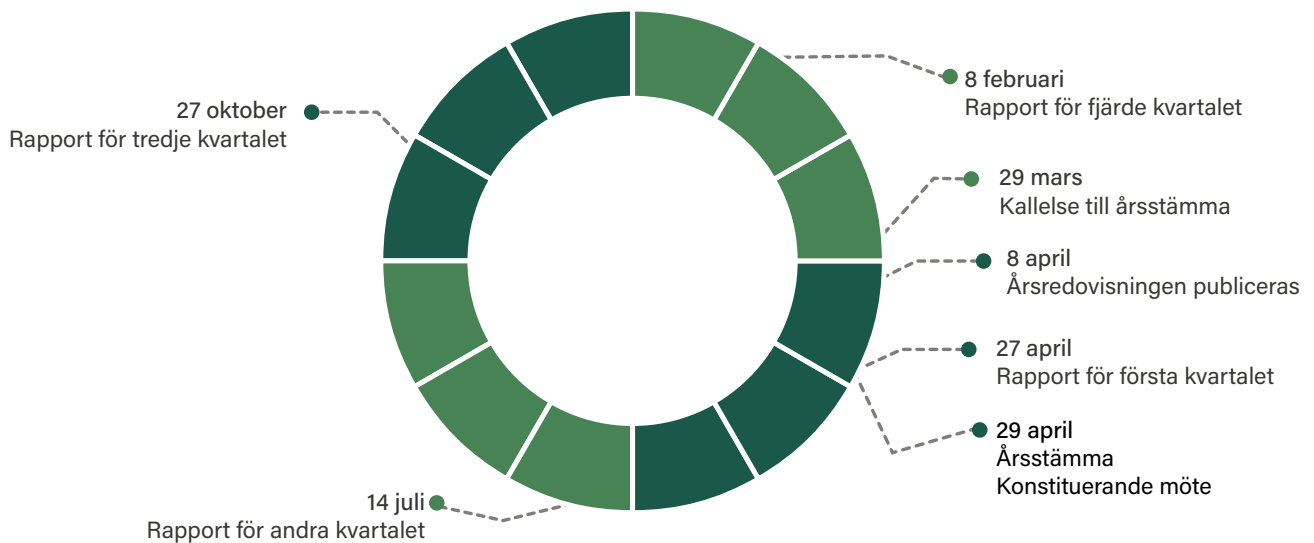
Utskottens ledamöter och dess ordförande utses vid det konstituerande styrelsemötet för ett år i taget. Arbetet i utskotten sker utifrån framtagna instruktioner för respektive utskott. Utskottens arbete är i huvudsak beredande och rådgivande inom respektive område. Styrelsen kan emellertid delegera beslutsbefogenheter till utskotten i vissa frågor.

### Ersättningsutskottet

Ersättningsutskottet ska bistå styrelsen med förslag, rådgivning och beredning i frågor om ersättningsprinciper till VD och andra ledande befattningshavare samt individuell ersättning till VD i enlighet med de riktlinjer för ersättningar till ledande befattningshavare som fastställts av årsstämman. Principerna omfattar bland annat förhållandet mellan fast och eventuell rörlig ersättning samt sambandet mellan prestation och ersättning, huvudsakliga villkor för eventuell bonus och incitamentsprogram samt huvudsakliga villkor för övriga förmåner, pension, uppsägning och avgångsvederlag. För VD gäller även att styrelsen i sin helhet fastställer ersättning och andra anställningsvillkor. Aktierelaterade incitamentsprogram till koncernledningen och övriga ledande befattningshavare beslutas av årsstämman.

Utskottet ska vidare biträda styrelsen i övervakningen av det system genom vilket bolaget uppfyller lagar, borsregler och Koden gällande bestämmelser om offentliggörande av information som har med ersättning till VD och andra ledande befattningshavare att göra. Utskottet ska också följa och utvärdera eventuella pågående och under året avslutade program för rörliga ersättningar för VD och andra ledande befattningshavare, tillämpningen av de riktlinjer för ersättning till VD och andra ledande befattningshavare som bolagsstämman fattat beslut om samt gällande ersättningsstrukturer och ersättningsnivåer.

## STYRELSEARBETET 2022



Under 2022 har ersättningsutskottet bland annat behandlat VD:s lön och utvärderat att villkoren för ledande befattningshavare överensstämmer med de av årsstämman beslutade riktlinjerna för ersättning till ledande befattningshavare.

Efter årsstämman 2022 utgörs ersättningsutskottet av styrelseordförande Thomas von Koch, Christian Kinch och Jan Ståhlberg. Thomas von Koch är ordförande för ersättningsutskottet. Utskottet hade samma sammansättning före årsstämman 2022.

Under 2022 har utskottet haft ett protokollfört möte samt däremellan haft underhandskontakter vid behov. Närvaron i ersättningsutskottet framgår av tabell på sidan 46.

### Revisionsutskottet

Revisionsutskottet har till uppgift att övervaka bolagets finansiella rapportering och effektiviteten i bolagets interna kontroll och riskhantering samt, i förekommande fall, internrevision. Utskottet ska också hålla sig informerat om revisionen av årsredovisningen och koncernredovisningen samt om slutsatserna av revisorns kvalitetskontroll, informera styrelsen om resultatet av revisionen. Utskottet ska vidare granska och övervaka revisorns självständighet och opartiskhet och särskilt följa upp om revisorn tillhandahåller bolaget andra tjänster än revisionstjänster. Utskottet biträder också med förslag till bolagsstämmans beslut om revisorsval.

Under 2022 har utskottet avhandlat delårsrapporter och bokslutskommunikén liksom hur arbetet inom bolagets ledning och ekonomifunktion fungerat. Därtill har utskottet analyserat bolagets finansiella risker kopplat till den finansiella rapporteringen och återkopplat till styrelsen om utfallet av de interna kontrollerna och dess effekter.

Efter årsstämman 2022 utgörs revisionsutskottet av Jan Ståhlberg, Christian Kinch, Anna Martling och Thomas von Koch. Jan Ståhlberg är ordförande för revisionsutskottet. Styrelsen anser att ledamöterna är sakkunniga inom revisionsutskottets områden och uppfyller oberoendekraven enligt

Koden och aktiebolagslagen. Under 2022 har utskottet haft fem protokollförda möten samt däremellan underhandskontakt vid behov. Styrelseledamöternas närvaro i revisionsutskottet framgår av tabell på sidan 46. Till mötena i revisionsutskottet kallas utöver utskottets ledamöter även CFO samt när så erfordras, revisor, VD eller andra tjänstemän i bolaget. Bolagets revisor har deltagit i samtliga möten under 2022.

### Utvärdering av styrelsens arbete

Bolagets styrelseutvärdering skedde i november 2022 och presenterades för styrelsen i januari 2023. Utvärderingen skedde i form av en enkät som omfattar 18 olika aspekter av styrelsens arbete och dess insatser för att skapa värde.

Utvärderingen visar styrelseledamöternas uppfattningar om hur styrelsearbete bedrivs och om åtgärder ska vidtas för att utveckla och förbättra styrelsearbetet. Resultatet av utvärderingen är också ett viktigt underlag för valberedningens arbete inför kommande årsstämma. Resultatet har därför presenterats för både styrelsen och valberedningen.

### Verkställande direktören

Verkställande direktören utses av styrelsen och ansvarar för den löpande förvaltningen av bolagets verksamhet i enlighet med styrelsens instruktioner och anvisningar. Den senast gällande VD-instruktionen fastställdes av styrelsen den 29 april 2022. Av VD-instruktionen framgår vad som ingår i den löpande förvaltningen och vad som ska underställas styrelsen för beslut. VD håller kontinuerligt styrelsen och ordföranden informerade om bolagets finansiella ställning och utveckling samt tillhandahåller nödvändiga informations- och beslutsunderlag inför styrelsemöten. VD fungerar dessutom som koncernledningens ordförande och fattar beslut i samråd med övriga medlemmar i koncernledningen.

Styrelsen utvärderar årligen VD:s arbetssätt och prestation, vilket skedde i juni 2022.

## Koncernledningen

Koncernledningen är ett samrådsorgan åt VD och driver övergripande strategi- och utvecklingsfrågor liksom den dagliga verksamheten. Koncernledningen sammanträder en till två gånger i månaden och har kontinuerliga avstämningar för behandling av löpande ärenden, strategier och diskussioner. Koncernledningen presenteras på sidorna 50-51.

## Riktlinjer för ersättning till VD och övriga ledande befattningshavare

Ersättningsfrågor behandlas av styrelsens ersättningsutskott och beslutas av styrelsen. Styrelsen lägger fram förslag till riktlinjer för ersättning till ledande befattningshavare som årsstämman fattar beslut om.

Vid årsstämman 2020 antogs följande riktlinjer för ersättning till VD och övriga ledande befattningshavare:

Med ledande befattningshavare avses verkställande direktören och övriga personer i Bactiguards företagsledning. Riktlinjerna ska tillämpas på ersättningar som avtalas, och förändringar som görs i redan avtalade ersättningar, efter det att riktlinjerna antagits av årsstämman 2020. Riktlinjerna omfattar inte ersättningar som beslutas av bolagsstämman, såsom styrelsearvode och övriga ersättningar till styrelsen.

### Riktlinjernas främjande av bolagets affärsstrategi, långsiktiga intressen och hållbarhet

Bolagets affärsstrategi är i korthet att öka patientsäkerheten och rädda liv genom att utveckla och tillhandahålla infektionsförebyggande lösningar som minskar risken för vårdrelaterade infektioner. Färre infektioner minskar antalet komplikationer, reducerar vårdtider och användningen av antibiotika. Det sparar resurser och kostnader för sjukvården och samhället i stort och bidrar till minskad spridning av multiresistenta bakterier.

En framgångsrik implementering av Bactiguards affärsstrategi och tillvaratagande 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.

Rörlig ersättning som omfattas av dessa riktlinjer ska syfta till att främja Bactiguards affärsstrategi och långsiktiga intressen, inklusive dess hållbarhet.

### Formerna av ersättning med mera

Bactiguards sammanlagda ersättning till ledande befattningshavare ska vara konkurrenskraftig, rimlig och ändamålsenlig, och ska bestå av följande komponenter: fast kontantlön, rörlig kontantersättning, pensionsförmåner och övriga förmåner.

Ledande befattningshavares fasta kontantlön ska vara marknadsmässig utifrån individens ansvarsområde och erfarenhet och ska ses över årligen.

Ledande befattningshavare kan, från tid till annan, erbjudas marknadsmässig rörlig kontantersättning, utformad med syfte att främja Bactiguards affärsstrategi och långsiktiga intressen, inklusive dess hållbarhet, och vara kopplad till förutbestämda och mätbara kriterier enligt nedan. Sådan rörlig kontantersättning får uppgå till högst 50 procent av den årliga fasta kontantlönen.

### POLICYER FASTSTÄLLDA AV STYRELSEN

- Finanspolicy
- Insiderpolicy
- IT-policy
- Kommunikationspolicy
- Valutapolicy
- Miljöpolicy
- Uppförandekod

Ledande befattningshavares pensionsförmåner ska innefatta marknadsmässiga pensionslösningar, normalt i form av avgiftsbaserade (premiebestämda) pensionsförmåner. Pensionspremierna för premiebestämd pension ska uppgå till högst 30 procent av den fasta årliga kontantlönen.

Ledande befattningshavares övriga förmåner kan utgöras av tillgång till förmånsbil, friskvårdsbidrag, sjukförsäkring, räntekompensation för aktielån vid förvärv av Bactiguard-aktier samt andra sedvanliga förmåner. Övriga förmåner ska inte utgöra en väsentlig del av den totala ersättningen och premier och andra kostnader i anledning av sådana förmåner får sammanlagt uppgå till högst fem procent av den fasta årliga kontantlönen.

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.

### Kriterier för utbetalning av rörlig kontantersättning

Eventuell rörlig kontantersättning ska vara kopplad till förutbestämda och mätbara kriterier som kan vara finansiella och icke-finansiella, och som kan utgöras av individ- och funktionsanpassade kvantitativa eller kvalitativa mål. Kriterierna och målen ska vara utformade med syfte att främja Bactiguards affärsstrategi och långsiktiga intressen, inklusive dess hållbarhet.

Rörlig kontantersättning ska till övervägande del vara beroende av Bactiguards omsättning, rörelseresultat före avskrivningar (EBITDA), och/eller kassaflöde, vilket ligger i linje med bolagets långsiktiga finansiella mål. Därutöver kan resterande del av rörlig ersättning vara baserad på individuell och funktionsanpassade mål.

När mätperioden för uppfyllelse av kriterier för utbetalning av eventuell rörlig kontantersättning avslutats, som ska vara ett eller flera år, ska det fastställas/bedömas i vilken utsträckning kriterierna har uppfyllts. Ersättningsutskottet ansvarar för bedömningen såvitt avser eventuell rörlig ersättning 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.

Styrelsen har de möjligheter som följer med lag eller avtal, med de begränsningar som må följa därav, att helt eller delvis återkräva rörlig kontantersättning som utbetalats på felaktiga grunder.

## STYRELSENS NÄRVARO, OBEROENDE OCH ERSÄTTNINGAR 2022

Ledamot	Styrelsemöte	Revisionsutskott	Ersättningsutskott	Oberoende i förhållande till bolaget	Oberoende i förhållande till större aktieägare	Ersättning, TSEK
Thomas von Koch, ordförande	6/6	5/5	1/1	Ja	Nej	750
Cecilia Edström <sup>1</sup>	2/2	3/3	-	Nej	Ja	-
Christian Kinch, vice ordförande	6/6	5/5	1/1	Nej	Nej	750
Anna Martling	6/6	5/5	-	Ja	Ja	400
Magdalena Persson <sup>2</sup>	4/4	-	-	Ja	Ja	267
Jan Ståhlberg	6/6	5/5	1/1	Ja	Nej	367
<b>Totalt antal möten respektive ersättningar</b>	<b>6</b>	<b>5</b>	<b>1</b>			<b>2 367</b>

<sup>1</sup> Avgick på egen begäran vid årsstämman 29 april 2022. Cecilia har erhållit konsultarvode om 3 667 TSEK för 2022. Se vidare not 35.

<sup>2</sup> Valdes till ledamot vid årsstämman 29 april 2022.

### Upphörande av anställning

Vid uppsägning av ledande befattningshavare från bolagets sida ska uppsägningstiden inte vara längre än sex månader. Eventuellt avgångsvederlag får uppgå till högst en fast årslön.

Därutöver kan ersättning för eventuellt åtagande om konkurrensbegränsning utgå. Sådan ersättning ska enbart kompensera för eventuellt inkomstbortfall till följd av åtagandet om konkurrensbegränsning, och ska vara baserad på den ersättningsnivå som befattningshavaren hade vid tidpunkten för anställningens upphörande.

### Aktie- och aktiekursrelaterade incitamentsprogram

Beslut om eventuella aktie- och aktiekursrelaterade incitamentsprogram ska fattas av bolagsstämman. Styrelsen kommer att på årlig basis utvärdera huruvida ett långsiktigt incitamentsprogram ska föreslås stämman eller inte, och om så är fallet, huruvida ändringar av dessa riktlinjer är påkallade i anledning därav.

### Beslutsprocessen för att se över och genomföra riktlinjerna

Styrelsens ersättningsutskott har till uppgift att bereda styrelsens förslag till ersättningsriktlinjer samt i förekommande fall styrelsens beslut om avsteg från riktlinjerna.

Vid beredningen av 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 utgjort en del av ersättningsutskottets och styrelsens beslutsunderlag vid utvärderingen av skäligheten av riktlinjerna och de begränsningar som följer av dessa.

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. Ersättningsutskottet ska – i förekommande fall – 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.

Dessa riktlinjer gäller för avtal som ingås efter bolagsstämman, samt för det fall ändringar görs i befintliga avtal efter denna tidpunkt. 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.

### Revisor

Enligt bolagsordningen ska årsstämman utse lägst en och högst två revisorer.

Vid årsstämman 29 april 2022 valdes det registrerade revisionsbolaget Deloitte AB, för tiden fram till slutet av den årsstämma som hålls under 2023, till revisor. Therese Kjellberg, auktoriserad revisor, utsågs som huvudansvarig revisor. Revisorn deltar vid behov på revisionsutskottets möten för att informera om det löpande revisionsarbetet samt avrapporterar vid minst ett tillfälle till hela styrelsen. Revisorn har under 2022 deltagit vid möten med revisionsutskottet och styrelsen. Revisorn närvarar vid årsstämman och redogör för sin granskning av Bactiguards förvaltning och årsredovisning. Därutöver granskar revisorerna delårsrapporten för perioden januari–september, ersättningar till ledande befattningshavare, bolagsstyrningsrapporten och hållbarhetsrapporten.

### Intern kontroll över finansiell rapportering

Styrelsen ansvarar enligt den svenska aktiebolagslagen och Kodens för att bolaget har god intern kontroll. Styrelsen ska se till att bolaget har formaliserade rutiner som säkerställer att fastlagda principer för finansiell rapportering och intern kontroll efterlevs samt att bolagets finansiella rapportering är upprättad i överensstämmelse med lag, tillämpliga redovisningsstandarder och övriga krav på noterade bolag.

### Kontrollmiljö

Grunden för den interna kontrollen avseende den finansiella rapporteringen utgörs av den övergripande kontrollmiljön.

Grunden för kontrollstrukturen är bolagets ekonomisystem. Det är uppbyggt så att ingående av avtal och betalning av fakturor med mera måste följa de beslutsvägar, firmatecknings- och attesträtter som anges i de interna styrdokument. På så sätt motverkas och förebyggs de risker som bolaget identifierar.

Utöver dessa kontrollstrukturer företas en rad kontrollaktiviteter för att ytterligare upptäcka samt korrigerar fel och

avvikelser. Sådana kontrollaktiviteter består av uppföljning på olika nivåer i organisationen, till exempel uppföljning och avstämning i styrelsen av fattade styrelsebeslut, genomgång och jämförelse av resultatposter, kontoavstämmingar samt godkännande och redovisning av affärstransaktioner hos ekonomiavdelningen. I enlighet med styrelsens arbetsordning gör styrelsen en gång om året en genomgång av intern kontroll.

### Riskbedömning

Identifiering görs av de risker som bedöms finnas och åtgärder fastställs för att reducera dessa risker. Bactiguard arbetar kontinuerligt och aktivt med att kartlägga, bedöma och hantera de risker som bolaget utsätts för i sin finansiella rapportering. Vid mötet i oktober har styrelsen genomfört den årliga riskbedömningen och beslutat om åtgärder. Av särskild betydelse är styrelsens övervakning för utveckling av den interna kontrollen och för att se till att åtgärder vidtas rörande eventuella brister och förslag som framkommer. Uppföljning och utvärdering av den interna kontrollen sker regelbundet i samverkan med revisorn.

### Kontrollaktivitet

Bactiguard har byggt upp en organisation som syftar till att säkerställa att den finansiella rapporteringen blir korrekt och effektiv. De interna styrdokumenterna klargör vem som ansvarar för vad och den dagliga interaktionen mellan berörda personer gör att relevant information och kommunikation når samtliga berörda parter. Fördelning och delegering av ansvar har dokumenterats och kommunicerats i för styrelsen och bolaget styrande interna dokument såsom styrelsens arbetsordning, instruktion till verkställande direktör, delegationsordning, attestordning samt övriga interna styrdokument, exempelvis ekonomihandbok. Samtliga interna styrdokument uppdateras regelbundet vid ändring av till exempel lagstiftning eller redovisningsstandarder. Koncernledningen erhåller månatligen finansiell information om bolaget och dess dotterbolag avseende utvecklingen av kommande investeringar samt likviditetsplanering. Styrelsen utvärderar regelbundet den information som företagsledningen och revisorn lämnar.

### Information och kommunikation

Interna styrdokument såsom regler och manualer hålls löpande uppdaterade i ekonomihandboken och kommuniceras via interna möten och annan riktad spridning. Övergripande strategiska frågor kommuniceras till hela organisationen genom intranätet och medarbetarmöten.

Bolagets kommunikationspolicy syftar till att säkerställa att all informationsgivning externt och internt blir korrekt och ges vid för varje tillfälle lämplig tidpunkt. Policyn syftar till att säkerställa att informationsskyldigheten efterlevs på ett korrekt och fullständigt sätt. För aktieägare och andra externa intressenter som vill följa bolagets utveckling publiceras aktuell finansiell information löpande på webbplatsen [bactiguard.com](http://bactiguard.com).

### Uppföljning

Styrelsen gör en löpande uppföljning av effektivitet i de interna kontrollerna och diskuterar väsentliga frågor rörande redovisning och rapportering. Bolaget arbetar utifrån kvalitetssystem med dokumenterade standardrutiner och arbetsinstruktioner.

Dessa rutiner och instruktioner revideras internt och av externa kvalitetsrevisorer (notified body). Avvikelser rapporteras till ledningen och större avvikelser till styrelsen. Bolagets revisor reviderar internkontrollen och rapporterar avvikelser, påpekanden och aktivitetsförslag till revisionsutskottet. VD rapporterar regelbundet till styrelsen uppföljning av verksamhetsmål i affärsplanen. VD lägger fram förslag till delårsrapporter och bokslutskommuniké, som godkänns av styrelsen innan de offentliggörs. Styrelsen utvärderar också kontinuerligt VD:s och CFO:s rapporter som bland annat innehåller utfall, budget och analys av nyckelfaktorer.

Revisionsutskottet tar kontinuerligt del av arbetet med interna kontroller samt processer avseende finansiell rapportering. Revisionsutskottet tar även del av de externa revisorernas rapport avseende granskning och rekommendationer av interna kontroller vilket rapporteras vidare till ledning och styrelse.

Policies, riktlinjer och rutiner uppdateras och utvärderas vid behov men minst årligen. Styrelsen ansvarar för att upprätthålla övergripande styrdokument och VD, eller den VD utser i sitt ställe, ansvarar för övriga dokument.

### Intern revision

Styrelsen har under 2022 utvärderat koncernens behov av internrevision vilket resulterade i att styrelsen gjort bedömningen att Bactiguard, utöver befintliga processer och funktioner för intern kontroll, inte behövt införa en egen internrevisionsfunktion 2022. Styrelsen har bedömt att den övervakning och granskning som utförs internt är tillräcklig för att upprätthålla en effektiv intern kontroll avseende den finansiella rapporteringen.

### Investerarrelationer

Bolagets VD och CFO ansvarar för kontakterna med aktieägarna. Bolaget informerar aktieägarna via årsredovisningen, bokslutskommunikén, delårsrapporterna, pressmeddelanden samt webbplatsen [bactiguard.com](http://bactiguard.com). Dessutom har Bactiguard deltagit i investerarräffar och andra investerarakтивiteter, både i Sverige och utomlands.