

48.

BOLAGSSTYRNINGSRAPPORT

Enea är ett svenskt aktiebolag med huvudkontor i Stockholm, Sverige. Företaget är börsnoterat på Nasdaq Stockholm och bolagsstyrningen inom koncernen utgår från svensk lagstiftning samt de regler och rekommendationer som ges ut av organisationer som till exempel Kollegiet för svensk bolagsstyrning och Aktiemarknadsnämnden.

STYRNINGSMODELL

Styrning, ledning och kontroll av Enea fördelas mellan aktieägarna på årsstämman, styrelse och verkställande direktör i enlighet med den svenska aktiebolagslagen och styrelsens arbetsordning. Enea har under verksamhetsåret följt Svensk kod för bolagsstyrning som ges ut av Kollegiet för svensk bolagsstyrning, och bolagsstyrningsrapporten har upprättats i enlighet med densamma. Denna bolagsstyrningsrapport har varit föremål för lagstadgad granskning.

1. AKTIEÄGARE

Eneas aktie är noterad på Nasdaq Stockholms Mid Cap-lista. Enligt den av Euroclear Sweden förda aktieboken uppgick antalet aktier till 21 858 231 per den 31 december 2022 bestående av 21 615 231 stamaktier samt 243 000 C-aktier. Vid samma tidpunkt uppgick aktiekapitalet till 24 705 525 kronor. Eneas innehav av egna aktier uppgick till 255 952 aktier bestående av 12 952 stamaktier samt ovan nämnda 243 000 C-aktier, vilket motsvarar cirka 1,2 procent av samtliga aktier. Bolagets största ägare är Per Lindberg 34,1 procent, Första AP Fonden 7,3 procent, Handelsbanken Fonder 6,8 procent, C WorldWide Asset Management 4,9 procent. De 20 största ägarna innehar tillsammans 73,4 procent av bolagets kapital.

ÅRSSTÄMMA

Årsstämman, eller i förekommande fall extra bolagsstämmor, är Eneas högsta beslutande organ. Vid årsstämman har samtliga aktieägare rätt att delta (personligen eller genom ombud med fullmakt) och få ett ärende behandlat. Årsstämman beslutar bland annat om:

- eventuella förändringar i bolagsordning
- val av styrelse, styrelseordförande och revisor
- fastställande av resultat- och balansräkningar
- dispositioner beträffande vinst eller förlust samt beviljande om ansvarsfrihet för styrelseledamöter och verkställande direktör
- principer för tillsättande av valberedning
- riktlinjer för ersättning till ledande befattningshavare

För beslut om ändring av bolagsordningen krävs två tredjedelars majoritet vid omröstning. Årsstämman ägde rum den 5 maj 2022 och genomfördes enbart genom förhandsröstning (poströstning) med stöd av tillfälliga lagregler. Årsstämman beslutade bland annat att:

- fastställa resultat- och balansräkning för företaget och koncernen
- ge ansvarsfrihet för styrelseledamöter och verkställande direktör

- ingen utdelning lämnas för verksamhetsåret 2021
- godkänna arvoden till styrelseledamöter och revisorer
- godkänna styrelsens ersättningsrapport för räkenskapsåret 2021
- godkänna styrelsens förslag till riktlinjer för ersättning till ledande befattningshavare
- godkänna valberedningens förslag om principer för tillsättande av ny valberedning
- bemyndiga styrelsen att besluta om förvärv och överlåtelse av egna aktier i enlighet med styrelsens förslag
- bemyndiga styrelsen att besluta om nyemission av aktier för att finansiera fortsatt tillväxt och expansion
- utse följande styrelseledamöter:
 - omval: Anders Lidbeck, Kjell Duveblad, Jan Frykhammar, Mats Lindoff och Charlotta Sund
 - nyval: Åsa Schwarz

Anders Lidbeck valdes till styrelseordförande. Tidigare ledamoten Birgitta Stymne Göransson avböjde omval. Öhrlings PricewaterhouseCoopers AB omvaldes till revisor.

Protokoll från årsstämman inklusive beslutsunderlag finns publicerat på företagets webbplats (www.enea.com) under rubriken Investerares i navigationsmenyn.

2. VALBEREDNING

Årsstämman beslutar om principer för tillsättande av ny valberedning. Valberedningen ska bestå av representanter för två större aktieägare samt styrelsens ordförande. Valberedningen kan dock utgöras av representanter för tre eller fyra större aktieägare samt styrelsens ordförande om styrelsens ordförande finner att ett sådant intresse föreligger hos de större aktieägarna i samband med valberedningens formerande. Styrelsens ordförande

ges i uppdrag att kontakta de fyra röstmässigt största registrerade aktieägarna per den 30 september och be dem utse en ledamot vardera. Om fler än två av dessa aktieägare ej önskar utse ledamot, tillfrågas ytterligare aktieägare i storleksordning om att utse representant i valberedningen. Till ordförande i valberedningen bör utses en aktieägarrepresentant. Namnen på valberedningens ledamöter ska publiceras i bolagets delårsrapport för årets tre första kvartal. Mandatperioden för den utsedda valberedningen ska löpa intill dess att ny valberedning tillträtt. Om väsentlig förändring sker i ägarstrukturen efter det att valberedningen konstituerats, och senast tre månader före årsstämman, ska valberedningens sammansättning ändras i enlighet med principerna ovan. Valberedningen ska bereda och till årsstämman lämna förslag till ordförande vid årsstämman, val av ordförande och övriga ledamöter i bolagets styrelse, styrelsearvode uppdelat mellan ordförande och övriga ledamöter samt principerna för eventuell ersättning för utskottsarbete, val och arvodering av revisor och revisorssuppleant (i förekommande fall) samt beslut om principer för utseende av ny valberedning. Valberedningen ska ha rätt att belasta bolaget med kostnader för exempelvis rekryteringskonsulter och andra kostnader som erfordras för att valberedningen ska kunna fullgöra sitt uppdrag.

Valberedningen inför årsstämman 2023 utgörs av Per Lindberg (eget mandat), Niklas Johansson (Handelsbanken Fonder), Sophie Larsén (Första AP-fonden), Henrik Söderberg (C WorldWide Asset Management) samt Anders Lidbeck (styrelseordförande i Enea AB). Valberedningen har utsett Per Lindberg till sin ordförande och valberedningens fullständiga förslag till årsstämman 2023 med

motivering offentliggörs i kallelsen till samma årsstämma. Kallelse publiceras på företagets webbplats (www.enea.com) under rubriken Investerares i navigationsmenyn.

3. STYRELSEN

Enligt bolagsordningen ska Eneas styrelse väljas på årsstämman och bestå av fem till sju ledamöter samt högst sju suppleanter. Eneas styrelse är utsedd i enlighet med Svensk kod för bolagsstyrning och företagets mångfaldspolicy. Hänsyn har tagits till behovet av mångsidighet, kompetens och erfarenhet som på olika sätt bidrar till Eneas utveckling, samt till kravet på att eftersträva en jämn könsfördelning. Hänsyn har också tagits till att styrelseledamöterna ska kunna avsätta erforderlig tid för uppdrag i företaget. Styrelsens sammansättning återspeglar detta och en majoritet av styrelsemedlemmarna har såväl kunskap som lång erfarenhet från branscher där Enea verkar. Under året har Eneas styrelse bestått av sex stämموvalda ledamöter.

Verkställande direktören och finansdirektören deltar vid varje styrelsemöte och rapporterar företagets affärsläge, framtidsutsikter, ekonomiska ställning och händelser av väsentlig betydelse. Även andra medarbetare i företaget deltar vid behov som föredragande under styrelsemöten.

Finansdirektören verkar även som styrelsens sekreterare. Under de delar av styrelsemöten som avhandlar förhållandet mellan verkställande direktör och företaget deltar inte verkställande direktör. Minst en gång per år utvärderas den verkställande direktörens och övriga ledande befattningshavares arbete.

STYRELSENS OBEROENDE

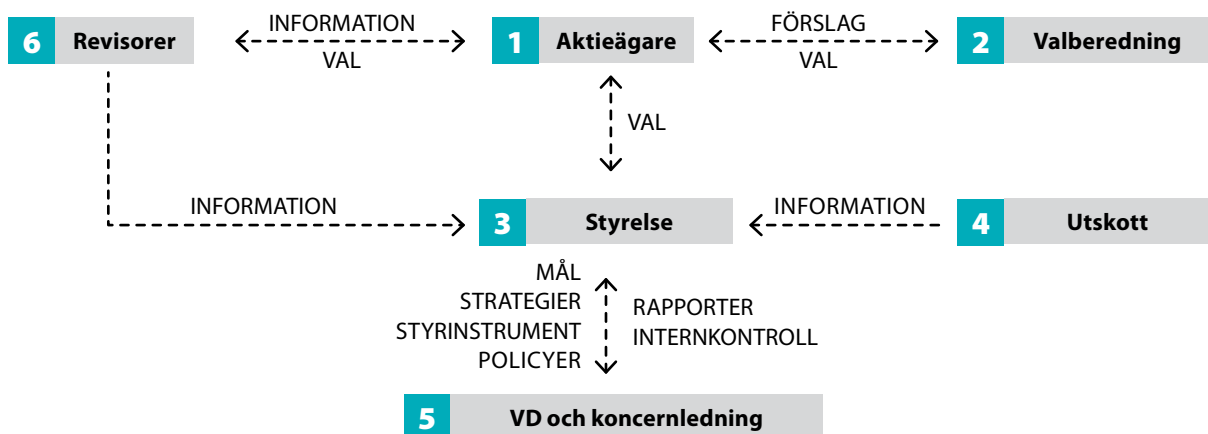
Enligt Svensk kod för bolagsstyrning ska en majoritet av de stämموvalda styrelseledamöterna vara oberoende i förhållande till företaget och företagens ledning. Minst två av dessa ska även vara oberoende i förhållande till företagets större aktieägare. Samtliga ledamöter var att anse som oberoende i förhållande till företaget och företagsledningen samt större aktieägare i företaget. För uppgifter om styrelsens ledamöter och deras aktieinnehav, se sidan 51.

STYRELSENS ARBETE

Styrelsens arbetsordning fastställs årligen vid det konstituerande styrelsemötet i samband med årsstämman och justeras därefter endast vid speciella behov. Förutom styrelsens arbetsuppgifter redogör arbetsordningen bland annat för styrelsens ansvar och arbetsfördelning. Styrelsen utfärdar även en instruktion för verkställande direktör. Vid det konstituerande styrelsemötet fastställs också bemanning av styrelsens revisions-, ersättnings- och teknikutskott. Utöver det konsti-

tuerande styrelsemötet ska styrelsen hålla minst sex styrelsemöten årligen. Styrelsen ska förvalta företagets angelägenheter i företagets och samtliga aktieägares intresse.

ÖVERSIKT AV STYRNINGSMODELL



I styrelsens uppgifter ingår bland annat att:

- fastställa verksamhetsmål och strategi
- tillsätta, utvärdera och vid behov entlediga verkställande direktören
- införa effektiva system för uppföljning och kontroll av företagets verksamhet
- säkerställa en tillfredsställande kontroll av företagets efterlevnad av lagar och andra regler som gäller för företagets verksamhet
- fastställa erforderliga etiska riktlinjer för företagets uppträdande
- kontinuerligt utvärdera strategiska och kompletterande förvärv
- säkerställa att företagets informationsgivning präglas av

öppenhet samt är relevant och tillförlitlig

Under året behandlade styrelsen företagets strategi och dess affärsverksamhet och ersättning till ledande befattningshavare. Den verkställande direktörens lägesrapport som innehåller en löpande uppföljning av verksamheten och prognoser tillsänds styrelsen varje månad, med undantag för januari och juli. Styrelsen har under året behandlat dessa liksom delårsrapporter, budget och affärsplan för 2023 samt förvävsplaner och initierade förvävsprojekt. Utöver detta har styrelsen diskuterat medarbetar- och ledningsfrågor samt omvärldsfaktorer som konkurrens- och teknikutveckling.

I slutet av året utvärderades styrelsens arbete. Styrelsen hade 13 protokollförda möten och ett konstituerande möte under 2022. Utöver ordinarie styrelsearbete ingår vissa ledamöter även i företagets revisionsutskott, ersättningsutskott och teknikutskott. Närvaro vid styrelsemötena under året framgår av tabellen på sidan 54.

STYRELSE 2022



Anders Lidbeck
Styrelseordförande
Invald 2019

Född: 1962

Utbildning: Civilekonom, Lunds universitet

Tidigare befattningar: VD och Koncernchef Enea, VD och Koncernchef för Telelogic, olika sälj- och marknadspositioner på Nokia, ICL och Telia Megacom, inklusive VD för ICL Direct i Benelux och Vice President of Sales and Marketing för ICL Industry Systems Europe.

Övriga styrelseuppdrag: -

Huvudsaklig sysselsättning: Investerares och styrelsearbete

Antal aktier: 44 702

Utskottsarbete: Ordförande i ersättningsutskottet



Kjell Duveblad
Styrelseledamot
Invald 2008

Född: 1954

Utbildning: Civilekonom, Handelshögskolan i Stockholm

Tidigare befattningar: Försäljningsdirektör på IBM Svenska AB och VD för Oracle Sverige, Norden och Baltikum.

Övriga styrelseuppdrag: Styrelseordförande i QBNK Holding AB samt styrelseledamot i ett antal onoterade bolag.

Huvudsaklig sysselsättning: Ledningskonsult och styrelsearbete

Antal aktier: 10 000

Utskottsarbete: Revisionsutskottet



Jan Frykhammar
Styrelseledamot
Invald 2021

Född: 1965

Utbildning: Civilekonom, Uppsala universitet

Tidigare befattningar: VD Ericsson (interim), Vice VD och Ekonomichef Ericsson 2009-2016, Chef för affärsområde Global Services.

Övriga styrelseuppdrag: Styrelseordförande Aspia AB och Clavister Holding AB. Styrelseledamot i Telavox AB, ITAB Shop Concept AB, Roima Intelligence Oy, Nordic Semiconductor ASA, Alphawave Semi Plc, Ox2 AB.

Huvudsaklig sysselsättning: Oberoende styrelseledamot, senior rådgivare och investerares

Antal aktier: 0

Utskottsarbete: Ordförande i revisionsutskottet



Mats Lindoff
Styrelseledamot
Invald 2010

Född: 1961

Utbildning: Civilingenjör EE

Tidigare befattningar: Chief Technology Officer Sony-Ericsson, VD C-Technologies AB.

Övriga styrelseuppdrag: Styrelseledamot i Precise Biometrics AB samt i ett antal onoterade bolag.

Huvudsaklig sysselsättning: Strategikonsult

Antal aktier: 990

Utskottsarbete: Ordförande i teknikutskottet



Åsa Schwarz
Styrelseledamot
Invald 2022

Född: 1973

Utbildning: Fil.kand. i data- och systemvetenskap samt i företagsekonomi, Stockholms Universitet & KTH

Tidigare befattningar: Sälj- och marknadschef på Knowit Cybersecurity & Law, Managementkonsult inom cybersäkerhet på Cybercom, KAM på Nexus, grundare av säkerhetskonsulten Dagaz.

Övriga styrelseuppdrag: Styrelseledamot i Precise Biometrics AB.

Huvudsaklig sysselsättning: Affärsutvecklingschef Knowit Cybersecurity & Law samt författare

Antal aktier: 900

Utskottsarbete: Teknikutskottet



Charlotta Sund
Styrelseledamot
Invald 2020

Född: 1963

Utbildning: Civilingenjör Industriell Ekonomi, Linköpings Tekniska Högskola

Tidigare befattningar: Senior Vice President Ericsson, Vice President Ericsson, olika produkt-, marknads- och säljpositioner inom Ericsson.

Övriga styrelseuppdrag: Styrelseledamot Hexatronic Group AB.

Styrelseuppdrag inom Tekniska verken koncernen.

Huvudsaklig sysselsättning: VD och Koncernchef Tekniska verken i Linköping AB

Antal aktier: 450

Utskottsarbete: Ersättningsutskottet



Jenny Andersson
Arbetsgarerepresentant
Sveriges Ingenjörer
Invald 2019

Född: 1973

Utbildning: Högskoleingenjör Datateknik

Tidigare befattning: Anställd på Enea sedan 2010 (testledare och projektledare).

Huvudsaklig sysselsättning: Group Quality Manager and Sustainability

Antal aktier: 0

Utskottsarbete: Ej med i utskott

Birgitta Stymne Göransson avgick vid årsstämman 2022.

Uppgifterna som omfattar eget och närståendes innehav av aktier, avser situationen den 23 mars 2023.

4. REVISIONSUTSKOTT

Styrelsens övergripande ansvar kan inte delegeras, men styrelsen har inrättat ett revisionsutskott för att fördjupa och bereda viktiga frågor enligt nedan. Vid styrelsens konstituerande möte efter årsstämman utsågs Jan Frykhammar till ordförande och Kjell Duveblad till ledamot i revisionsutskottet. Eneas verkställande direktör, finansdirektör och företagets revisorer adjungeras till revisionsutskottets möten som normalt hålls en gång per kvartal. Birgitta Stymne Göransson var ledamot i revisionsutskottet fram till maj.

Revisionsutskottets arbete protokollförs och avrapporteras till styrelsen. Utskottet ansvarar för att bereda styrelsens arbete med avseende på att:

- kvalitetssäkra företagets finansiella rapportering
- informera sig om revisionens inriktning och omfattning
- diskutera samordningen mellan den externa revisionen och företagets interna kontrollfunktioner och synen på företagets risker
- fastställa riktlinjer för vilka andra tjänster än revision som företaget får upphandla av företagets revisorer
- utvärdera revisorsinsatsen och informera företagets valberedning om utvärderingen
- biträda valberedningen vid framtagande av förslag till företagets revisorer och arvodering

Under året hade revisionsutskottet fem möten. I huvudsak har utskottet diskuterat utformningen av företagets delårsrapporter, produktlönsamhet, goodwill och andra immateriella tillgångar, kundfordringar, riskhantering, finansrelaterade frågor och internkontroll. Företagets revisorer rapporterar årligen sina iakttagelser från revisionen till hela styrelsen i samband med årsbokslutet.

Vidare träffar styrelsen företagets revisorer minst en gång om året, utan närvaro av företagsledningen, för att informera sig om revisionens inriktning och omfattning. Vid dessa möten diskuteras även samordningen mellan den externa revisionen och den interna kontrollen, samt synen på företagets risker enligt ovan.

4. ERSÄTTNINGSPÅSKOTT

Styrelsens övergripande ansvar kan enligt ovan inte delegeras, men styrelsen har även inrättat ett ersättningsutskott med uppgift att bereda frågor om lön, andra ersättningar och övriga anställningsvillkor för verkställande direktör och i tillämpliga fall för övriga medlemmar i koncernledningen.

Ersättningsutskottet sammankallas vid behov och avrapporterar sitt arbete till styrelsen. Under året hade ersättningsutskottet tre protokollförenda möten. Vid styrelsens konstituerande möte efter årsstämman utsågs Anders Lidbeck till ordförande och Charlotta Sund till ledamot i ersättningsutskottet.

4. TEKNIKUTSKOTT

Det övergripande målet för teknikutskottet är att ge styrelsen möjlighet att utbyta kunskap och återkoppling med företagsledningen kring teknikval för Eneas produkt- och förvävsstrategi. Teknikutskottet har en rådgivande funktion och fritar inte styrelsen från något ansvar. Teknikutskottet har haft fyra möten under året. Vid styrelsens konstituerande möte efter årsstämman utsågs Mats Lindoff till ordförande och Åsa Schwarz till ledamot i teknikutskottet. Eneas verkställande direktör adjungeras till teknikutskottets möten.

UTVÄRDERING AV STYRELSENS ARBETE

Styrelsens ordförande är ansvarig för utvärdering av styrelsens arbete. Utvärderingen har gjorts i två delar där den första delen var en öppen diskussion i styrelsen där varje enskild

styrelseledamot gavs möjlighet och tid att reflektera och diskutera sin syn på styrelsens arbete.

Denna diskussion låg sedan till grund för den andra delen som utgjordes av att valberedningen, exklusive styrelsens ordförande, enskilt intervjuat en till två ledamöter vardera. Valberedningen har därefter fått fem skriftliga rapporter som man utgått ifrån när man där har bedömt styrelsens arbete.

5. VERKSTÄLLANDE DIREKTÖR OCH KONCERNLEDNING

Jan Häglund är verkställande direktör sedan maj 2019. Han har inga väsentliga innehav av aktier i företag som Enea har affärsförbindelser med och hans övriga väsentliga uppdrag och erfarenheter framgår av presentationen av koncernledningen på nästa sida.

Eneas koncernledning består av Eneas verkställande direktör, finansdirektör samt fem stabs- och linjechefer som representerar organisationens funktioner och affärsområden. För mer information om koncernledningens medlemmar, se presentationen av koncernledningen på nästa sida.

Koncernledningen träffas två gånger per månad för att analysera affärsläget för samtliga affärsenheter samt diskutera andra löpande och relevanta frågor. Koncernledningen träffas även ett antal gånger per år för att diskutera företagets strategi och avrapporterar i september förslag på strategi för kommande år till styrelsen. Med utgångspunkt från godkänd strategi tar verkställande direktör och finansdirektör fram en affärsplan för det kommande året. Denna affärsplan presenteras för godkännande på ett styrelsemöte i december.

KONCERNLEDNING 2022



Jan Häglund
VD och koncernchef
Anställd sedan 2019
Medlem i ledningsgruppen
sedan 2019

Född: 1966

Utbildning: Teknologie Doktor i fysik vid Kungliga Tekniska Högskolan, DEA i fysik vid tekniska högskolan i Grenoble, Civilingenjör Teknisk fysik vid Kungliga Tekniska Högskolan.

Tidigare befattningar: Ericsson: Ansvarig för produktportfölj och utveckling vid affärsenheten för digitala tjänster, produktområdesansvarig för nätverksanalys och kontroll, produktområdesansvarig för IP och bredband.

Antal aktier: 16 698

Max antal aktier från incitamentsprogram: LTIP 2021: 21 000



Ola Burmark
Ekonomi- och Finanschef
Anställd sedan 2021
Medlem i ledningsgruppen
sedan 2021

Född: 1969

Utbildning: Civilekonom, Mittuniversitet

Tidigare befattningar: CFO på ZetaDisplay, Medivir, Onemed Group och Aditro.

Övriga uppdrag: Styrelseledamot i Kjell&Company Group AB.

Antal aktier: 0

Max antal aktier från incitamentsprogram: LTIP 2021: 12 000

Ola Burmark avser lämna Enea under 2023.



Stephanie Huf
Chief Marketing Officer
Anställd sedan 2022
Medlem i ledningsgruppen
sedan 2022

Född: 1971

Utbildning: Ekonomie kandidatexamen (Marknadsföring), Monash University, Melbourne, Australien

Tidigare befattningar: VP Group Communications Telia Company, Head of Marketing and Industries, Telia Global and Division X, Head of Global Campaigns Ericsson AB, Head of Marketing and Communications Industry and Society Ericsson AB, VP Marketing and Public Affairs Ericsson South East Asia and Oceania. Non-executive Director Information City Australia.

Antal aktier: 200

Max antal aktier från incitamentsprogram: LTIP 2021: 8 000



Camilla Vautier
Senior Vice President Service
Provider Sales
Anställd sedan 2022
Medlem i ledningsgruppen
sedan 2022

Född: 1969

Utbildning: Civilekonom, Linköpings Universitet

Tidigare befattningar: Regionalt ansvar Industry Partner IBM:s Telecom Industry Transformation Unit. Olika internationella befattningar inom Ericsson; Country President, Global Account Head och Regional Head of Commercial Management. Non-executive Director ATC Europe.

Antal aktier: 0

Max antal aktier från incitamentsprogram: 0



Roland Steiner
Senior Vice President Telecom
Business Unit
Anställd sedan 2019
Medlem i ledningsgruppen
sedan 2019

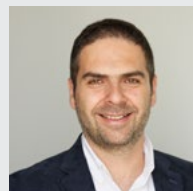
Född: 1974

Utbildning: M.Sc. Electrical Engineering, Vienna University of Technology

Tidigare befattningar: VP Global Head of Telco Solutions på Atos, VP Business Unit LTE på Siemens Convergence Creators.

Antal aktier: 7 828

Max antal aktier från incitamentsprogram: LTIP 2021: 12 000



Jean-Pierre Coury
Senior Vice President Enterprise
Business Unit
Anställd sedan: Qosmos 2010,
Enea 2017
Medlem i ledningsgruppen
sedan 2022

Född: 1977

Utbildning: M.Sc. Telecommunication & Networking Engineering, STRI Toulouse (Frankrike), Exec-MBA, ESSEC (Frankrike)

Tidigare befattningar: VP of Global Sales & Customer Operations på Enterprise Business Unit, Head of Customer operations på Qosmos.

Antal aktier: 7 693

Max antal aktier från incitamentsprogram: LTIP 2021: 6 000



John Hughes
Senior Vice President Adaptive-
Mobile Security Business Unit
Anställd sedan: AdaptiveMobile
Security 2006, Enea 2021
Medlem i ledningsgruppen
sedan 2022

Född: 1974

Utbildning: Bachelor of Engineering, Electronic Engineering, Dublin City University

Tidigare befattningar: Chief Operating Officer på Enea AdaptiveMobile Security. Började karriären på Vodafone Irland.

Antal aktier: 0

Max antal aktier från incitamentsprogram: LTIP 2021: 6 000

Erik Larsson, Senior Vice President Marketing, ingick i koncernledning 1 januari – 1 mars 2022.

Jean-Philippe Lion, Senior Vice President Enterprise Business Unit, ingick i koncernledning 1 januari – 1 juli 2022.

Medlemmar i koncernledning som lämnat Enea under 2022:

Daniel Forsgren, Senior Vice President Corporate Development

Jonas Jacobsson, Senior Vice President Head of Service Provider Sales

Brian Collins, Senior Vice President AdaptiveMobile Security Business Unit

Marius Dutu, Senior Vice President Software Development Services Business Unit

Uppgifterna, som omfattar eget och närståendes innehav av aktier, avser situationen den 23 mars 2023

6. REVISORER

Vid årsstämman 2022 valdes Öhrlings PricewaterhouseCoopers AB till revisor med Nicklas Kullberg (auktoriserad revisor) som huvudsvarig. Företagets revisorer gör varje år en granskning av företagets interna kontroll och förvaltning och avrapporterar iakttagelser samt bedömning till styrelsen i sin helhet. Riktlinjerna för styrelsens arbete utgår från arbetsordningen som bland annat reglerar arbetsfördelningen inom styrelsen samt mellan styrelse och företagsledning. Under året genomförde revisorerna en granskning av årsbokslutet och revisionsberättelsen finns med i denna årsredovisning (se sidan 103). En översiktlig granskning gjordes även i samband med det tredje kvartalsbokslutet och företagets revisorer lämnade sin granskningsrapport i delårsrapporten för perioden januari-september.

ERSÄTTNING TILL STYRELSEN

Styrelsearvode utgår med sammanlagt 2 220 Tkr som fördelas med 550 Tkr till ordföranden och 270 Tkr vardera till övriga av stämman utsedda styrelseledamöter. Arvode för utskottsarbete utgår i revisionsutskottet med 100 Tkr till ordföranden och 60 Tkr till en ledamot, i ersättningsutskottet med 50 Tkr till ordföranden och 30 Tkr till en ledamot samt i teknikutskottet med 50 Tkr till ordföranden och 30 Tkr till en ledamot. Styrelsens arbetstagarrepresentant erhåller ej styrelsearvode.

ERSÄTTNING TILL LEDANDE BEFATTNINGSHAVARE

Företaget ska erbjuda konkurrenskraftiga och marknadsmässiga villkor avseende ersättningar och övriga anställningsvillkor i syfte att kunna rekrytera och behålla ledande befattningshavare. Den samlade ersättningen till ledande befattningshavare består av fast lön, rörlig lön, pensionsavsättning och aktierelaterad ersättning. Såväl den fasta som rörliga lönen fastställs

årligen på individuell nivå. Modellen för ledande befattningshavares rörliga lön och fastställande av dess utfall, beslutas av styrelsen efter förslag från ersättningsutskottet. Vidare baseras den rörliga lönen på utfall i förhållande till årligen fastställda mål avseende framför allt företagets omsättning och rörelseresultat samt individuella mål anpassade till respektive befattningshavares ansvarsområde. Om målen uppnås utgår en del av den maximala rörliga lönen och om målen överträffas kan en högre ersättning utgå, upp till ett fastställt tak. Ledande befattningshavare kan ges möjlighet att delta i aktiebaserade incitamentsprogram efter beslut av årsstämma. Det innebär att ersättning även kan utgå i form av aktierelaterad ersättning, under förutsättning att mål och övriga villkor för det aktiebaserade incitamentsprogrammet har uppfyllts. Ersättning till verkställande direktör beslutas av styrelsen efter förslag från ersättningsutskottet.

STYRELSELEDAMÖTERNAS MÖTESNÄRVARO 2022

Styrelseledamot	Styrelsemöten (antal möten: 14)	Revisionsutskott (antal möten: 5)	Ersättningsutskott (antal möten: 3)	Teknikutskott (antal möten: 4)
Anders Lidbeck	14		3	
Kjell Duveblad	14	5		
Jan Frykhammar	14	5		
Mats Lindoff	14			4
Charlotta Sund	14		3	
Åsa Schwarz ¹	8			2
Jenny Andersson ²	14			
Birgitta Stymne Göransson ³	5	2		

¹ Valdes in vid årsstämman 2022

² Arbetstagarrepresentant

³ Avgick vid årsstämman 2022

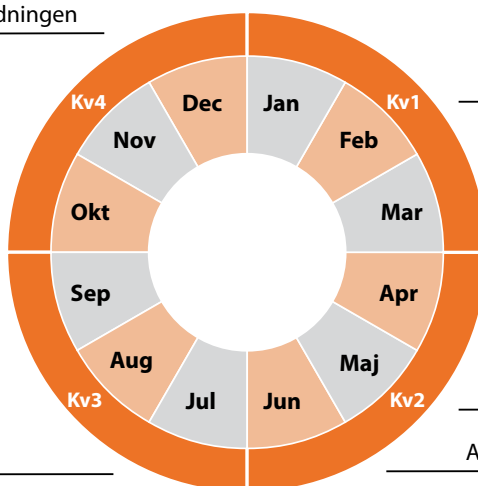
STYRELSENS ARBETE 2022

Affärsplan, budget, utvärdering av ledningen

Affärsläget, delårsrapport

Strategi, organisation

Affärsläget, delårsrapport



Affärsläget, bokslutskommuniké

Årsredovisning, förberedelse inför årsstämman

Affärsläget, delårsrapport

Årsstämma

Affärsläget, strategi

PENSIONSAVTAL

Pensionsavtal till verkställande direktör beslutas av styrelsen efter förslag från ersättningsutskottet och utgör 30 procent av den totala lönen. Övriga ledande befattningshavare i Sverige har pensionsavtal som ligger inom ramen för ITP-planen med en förväntad pensionsålder på 65 år och pensionsavsättningar relateras till den anställdes lön. Pensionspremier betalas löpande.

AVGÅNGSVEDERLAG

Vid uppsägning av verkställande direktör ska företaget iakttä en uppsägningstid om sex månader och verkställande direktör har en uppsägningstid om sex månader gentemot företaget.

Härutöver utgår ett avgångsvederlag motsvarande sex månaders fast lön om företaget avslutar anställningen. Om ägarförhållandena ändras på sådant sätt att det blir nya majoritet-

sägare i företaget är verkställande direktör berättigad till avgångsvederlag på sex månaders löner. Uppsägningsslön och avgångsvederlag avräknas mot eventuell annan inkomst av tjänst. För övriga ledande befattningshavare tillämpas en uppsägningstid upp till nio månader. Styrelsen förbehåller sig rätten att göra avsteg från de föreslagna riktlinjerna om det i enskilt fall föreligger särskilda skäl.

INTERN KONTROLL OCH RISKHANTERING

Styrelsen ansvarar enligt den svenska aktiebolagslagen, årsredovisningslagen och Svensk kod för bolagsstyrning för den interna kontrollen och riskhanteringen.

Revisionsutskottet har som uppgift att övervaka den interna kontrollen i Enea, utan att det påverkar styrelsens ansvar och uppgifter i övrigt. Syftet är att verksamheten ska drivas

ändamålsenligt och effektivt samt att den externa rapporteringen följer de lagar och interna regler som gäller för företaget. För att lyckas med detta arbetar styrelsen på ett strukturerat sätt och delegerar vissa uppgifter till företagets koncernledning, revisionsutskott samt andra medarbetare. Enea beskriver hur detta arbete ska utföras respektive delegeras i företagets policyer, exempelvis i finanspolicy och attestpolicy.

INTERN KONTROLL AVSEENDE DEN FINANSIELLA RAPPORTERINGEN

Kontrollmiljön utgör basen för den interna kontrollen avseende finansiell rapportering. En viktig förutsättning för en god kontrollmiljö är att beslutsvägar, befogenheter och ansvar kommuniceras på ett tydligt sätt inom organisationen. Enea uppfyller de krav om löpande arbete med intern kontroll och riskhantering som följer av att företaget tillämpar

Svensk kod för bolagsstyrning. Intern kontroll av finansiell rapportering är inom Enea en integrerad del av bolagsstyrningen. Den innefattar processer och metoder för att säkerställa både koncernens tillgångar och riktigheten i den finansiella rapporteringen, vilket i sin tur syftar till att skydda ägarnas investering i företaget. Styrelsen övervakar den finansiella rapporteringens kvalitet på ett flertal sätt. Styrelsen fastställer årligen en arbetsordning som bland annat styr ordförandens och verkställande direktörens uppgifter. Verkställande direktör ansvarar enligt instruktionen för kontrollmiljön och granskar samt säkerställer kvaliteten i all finansiell rapportering, och att se till att styrelsen i övrigt får den rapportering som krävs för att löpande ska kunna bedöma koncernens ekonomiska ställning. Av instruktionen till verkställande direktör framgår vilka frågor som kräver bemyndigande eller godkännande av styrelsen. Vid ett konstituerande styrelsesammanträde efter årsstämman, fastställer styrelsen arbetsordning för styrelse, revisionsutskott, ersättningsutskott och teknikutskott. Dessutom fastställs instruktionen till verkställande direktör, attestinstruktion, finanspolicy och instruktion för handel med företagets aktier. Eneas verkställande direktör och koncernledning har det operativa ansvaret för den interna kontrollen. Koncernledningen har på grundval av styrelsens riktlinjer samt lagar och regler avseende den finansiella rapporteringen, exempelvis den svenska aktiebolagslagen, årsredovisningslagen och svensk kod för bolagsstyrning, fastställt roll- och ansvarsfördelningen för anställda som arbetar med finansiell rapportering inom koncernen. Koncernen är uppdelad i enheter vars respektive chef ansvarar för mål- och budgetuppfyllelse och styrningsfrågor för sin verksamhet. Eneas organisationsstruktur kommuniceras på koncernens intranät så att ansvarsområden och roller är tydliga för alla som arbetar med finansiell information. Inom Enea finns det instruktioner för koncernens

medarbetare som anger vilken behörighet olika medarbetare har att företa vissa åtgärder, exempelvis attest- och behörighetspolicy. Enea har även ett antal policyer som styr det dagliga arbetet och som skapar en grund för intern kontroll, till exempel finanspolicy, insiderpolicy (enligt EU:s marknadsmissbruksförordning), attestpolicy, IT-policy, hållbarhetspolicy och kommunikationspolicy. Koncernen har även en manual för redovisning och finansiell rapportering som redogör för koncernens redovisningsprinciper och tillhandahåller rapporteringsinstruktioner. Den innehåller även en tidsplan för att säkerställa tillgängligheten av enhetlig och korrekt redovisningsinformation vid rätt tidpunkt. Riktlinjerna uppdateras regelbundet och kommuniceras till de anställda som arbetar direkt eller indirekt med finansiell rapportering.

Dokumentet är även klassificerade enligt befogenhetsnivåer beroende på vilken roll medarbetaren innehar. Styrelsen får verksamhetsrapporter månadsvis. Rapporterna analyseras av styrelsen och eventuella åtgärder diskuteras på nästkommande styrelsemöte. Vid brådskande åtgärder sammankallar styrelseordförande ett extra styrelsemöte för att behandla frågan. Den interna kontrollen följs upp på olika sätt, bland annat genom ekonomi- och kvalitetsfunktionen, Eneas företagsjurist, leveransfunktionen, interna kvalitetsmöten och under revisionsutskottets möten varje kvartal. Dessa funktioner arbetar utifrån olika mål och styrdokument för att säkerställa kvalitet i företagets processer och beslut.

RISKBEDÖMNING

Målsättningen med Eneas riskbedömning är att säkra koncernens resultatutveckling och finansiella ställning. Styrelsen godkänner principer och riktlinjer för företagets riskhantering medan verkställande direktör och koncernledning har det operativa ansvaret. Inom ramen för Eneas månatliga finansiella uppföljning görs en löpande riskbedömning av koncernledning och respektive enhetschef varvid åtgärder vidtas vid behov. Enligt ovan är Eneas organisation uppbyggd för att hantera, granska och utvärdera den interna kontrollen. Vidare omfattas även den interna kontrollen av företagets planerings- och budgetprocess, där en årlig genomgång av riskerna i verksamheten tas upp. Revisionsutskottet och styrelsen är ansvariga att analysera och bedöma dessa risker.

KONTROLLAKTIVITETER

Eneas kontrollmiljö är utformad för att hantera de risker som styrelsen bedömer vara väsentliga för den interna kontrollen av finansiell rapportering. Kontrollmiljön bygger på att företagets organisation har tydliga roller som möjliggör en effektiv arbetsfördelning samt att kontrollaktiviteter tidigt kan upptäcka och förebygga risker för fel i den finansiella rapporteringen.

Exempel på aktiviteter och dokument för detta ändamål innefattar bland annat:

- granskning utförd av auktoriserade revisorer, utöve den lagstadgade revisionen
- styrning och löpande uppföljning av företagets redovisning
- finansiella och juridiska policyer
- kvartalsvis uppdatering av företagets prognos
- löpande uppföljning och genomgång av särskilda områden
- styrelsens kvartalsvisa genomgång av affärsläget med avseende på planer och budget
- uppföljning av ekonomisk utveckling för företagets affärsheter och produkter
- analys av större affärer, kassaflöde, balansräkning och framtidsutsikter
- finansfunktionen går igenom utvecklingsprojekten tillsammans med utvecklingsfunktionen normalt varje månad. För nya projekt diskuteras den kommersiella bärigheten och andra kriterier som ska vara uppfyllda.

Enea är ISO-certifierat sedan 2006. Företagets produktverksamhet följer

de principer som definieras i ISO 9001:2015. Omcertifieringar sker vart tredje år och uppföljande revisioner äger rum åren däremellan.

INFORMATION OCH KOMMUNIKATION

De styrdokument (till exempel policyer, riktlinjer och manualer) som avser finansiell rapportering, kommuniceras via Eneas intranät samt dokumenthanteringssystem. Varje styrdokument ägs av en avdelning som ansvarar för innehåll och eventuella revideringar.

Största delen av all kommunikation sker digitalt och vid behov har avdelningschefer möten med personalen för att informera, följa upp och utvärdera. Kommunikation av styrelsematerial sker digitalt via en verifierat säker kanal. Styrelsens och koncernledningens regler för kommunikation redovisas på sidorna 49-52.

Styrdokument för intern och extern information är upprättade för att säkerställa efterlevnad av informationsskyldigheter och för att hantera kommunikationen med interna och externa parter.

UPPFÖLJNING

Eneas ekonomifunktioner inom koncernen är integrerade i ett gemensamt ekonomistyrnings- och redovisningssystem och har gemensamma redovisningsinstruktioner. Företagets marknads- och säljfunktion hanterar befintliga och potentiella kunder i affärsstödssystem, vilket säkerställer att Eneas säljare har tillgång till den information de behöver. Företaget rapporterar fortlöpande till styrelse och revisionsutskott om till exempel

efterlevnad av uppförandekod och de exportlagar som Enea är skyldigt att följa. Mot bakgrund av verksamhetens storlek och karaktär samt de befintliga rapporteringsrutinerna gentemot styrelse och revisionsutskott, har styrelsen bedömt att det inte är ekonomiskt försvarbart att inrätta en särskild internrevisionsfunktion. Den interna kontroll som redovisas ovan bedöms vara tillräcklig för att säkerställa kvaliteten på den finansiella rapporteringen.