

## BOLAGSSTYRNINGSRAPPORT

Verksamheten i Anoto Group AB (publ.) regleras av bolagsordningen och aktiebolagslagen. Eftersom Anoto är noterat på Nasdaq Stockholm, tillämpar Anoto även Nasdaq Stockholms regelverk för emittenter. Sedan den 1 juli 2008 tillämpar Anoto Svensk kod för bolagsstyrning (se [www.bolagsstyrning.se](http://www.bolagsstyrning.se)). Anoto är, i enlighet med årsredovisningslagen och Svensk kod för bolagsstyrning, skyldigt att presentera en bolagsstyrningsrapport.

### Bolagsstyrningsstruktur

Anoto styrs av flera organ.

Aktieägarna utövar sin rösträtt vid bolagsstämman genom att välja styrelse och externa revisorer samt fatta beslut i andra frågor, till exempel antagande av årsredovisningen och fastställande av hur valberedningen ska utnämnas.

Valberedningen nominerar kandidater till styrelseledamöter, styrelseordförande och externa revisorer. En valberedning krävs enligt Koden, men inte enligt Aktiebolagslagen. Bolaget har inför årsstämman 2023 valt att inte nominera och tillsätta en valberedning, vilket är en avvikelse från Koden (se mer om detta nedan). Styrelsen ansvarar för utnämningen av verkställande direktör, för utvecklingen av en långsiktig strategi, och för kontroll och utvärdering av Anotos dagliga verksamhet.

Verkställande direktören har hand om och ansvarar för den dagliga verksamheten samt förvaltningen av Anoto, i enlighet med aktiebolagslagen samt styrelsens instruktioner och riktlinjer.

Externa revisorer, utsedda av aktieägarna vid bolagsstämman, granskar företagets årsredovisning och årsbokslut samt styrelsens och verkställande direktörens förvaltning av företaget.

### Årsstämma

Årsstämman är det organ där aktieägarna i Anoto kan utöva sina rättigheter genom att välja styrelse och besluta i alla övriga frågor som man röstar om vid bolagsstämmor i enlighet med aktiebolagslagen och bolagsordningen.

Årsstämman hålls normalt i maj eller juni. Kallelsen till årsstämman, tillsammans med dagordningen, publiceras på Anotos webbplats och i Post och Inrikes Tidningar. Datum och plats för årsstämman, tillsammans med information om hur man erhåller dagordningen, publiceras även i Dagens Nyheter.

Allt informationsmaterial till årsstämman finns tillgängligt på både svenska och engelska. Årsstämman hålls på svenska.

### Årsstämma 2022

Årsstämman 2022 ägde rum i Stockholm den 28 juni 2022. Jörgen Durban var närvarande från styrelsen. Årsstämman fattade följande beslut:

Årsstämman beslutade att anta balansräkningen, resultaträkningen, koncernens balansräkning och koncernens resultaträkning för 2021. Vidare beslutades att ingen utdelning skulle lämnas och att det fria egna kapitalet i moderbolaget skulle överföras i ny räkning.

Årsstämman beslutade att bevilja styrelseledamöterna och de verkställande direktörerna ansvarsfrihet för 2021.

Årsstämman omvalde Jörgen Durban, Anders Sjögren och Dennis Song till styrelseledamöter fram till slutet av nästa årsstämma. Hyun Yong Kim (Hy Kim) valdes in till ny styrelseledamot.

Jörgen Durban omvaldes till styrelseordförande.

Årsstämman omvalde det registrerade revisionsbolaget BDO Mälardalen AB till revisor.

Årsstämman beslutade att anta ett incitamentsprogram för bolagets verkställande direktör. Incitamentsprogrammet innebär att den verkställande direktören kommer att tilldelas aktieoptioner vederlagsfritt. Programmet omfattar högst 7 000 000 aktieoptioner, vilket motsvarar cirka 3,0 procent av aktiekapitalet och rösterna efter utspädning, baserat på det nuvarande antalet aktier i Bolaget.

De optioner som tilldelas den verkställande direktören kommer att tjänas in och kunna utnyttjas pro rata, med 1/36 per månad, tills alla optioner är intjänade efter tre år, och de kan utnyttjas fram till tre år efter dagen då optionerna tilldelades.

Aktieoptionerna kan utnyttjas för att köpa stamaktier i Bolaget senast på femårsdagen från dagen då optionerna tilldelades minus en dag, varefter alla utestående optioner förfaller. Varje option ger den verkställande direktören rätt att köpa en

stamaktie i bolaget till ett pris motsvarande 120 procent av den genomsnittliga volymviktade slutkursen för bolagets aktier på Nasdaq Stockholm för varje handelsdag under perioden från den 20 juni 2022 till och med den 4 juli 2022.

Årsstämman beslutade att anta ett incitamentsprogram för bolagets styrelseordförande. Incitamentsprogrammet innebär att ordföranden kommer att tilldelas aktieoptioner vederlagsfritt. Programmet omfattar högst 7 000 000 aktieoptioner, vilket motsvarar cirka 3,0 procent av aktiekapitalet och rösterna efter utspädning, baserat på det nuvarande antalet aktier i Bolaget.

De optioner som tilldelats ordföranden kommer att tjäna in och kunna utnyttjas pro rata, med 1/36 per månad, tills alla optioner är intjänade efter tre år, och de kan utnyttjas fram till tre år efter dagen då optionerna tilldelades.

Aktieoptionerna kan utnyttjas för att köpa stamaktier i Bolaget senast på femårsdagen från dagen då optionerna tilldelades minus en dag, varefter alla utestående optioner förfaller. Varje option ger ordföranden rätt att köpa en stamaktie i bolaget till ett pris motsvarande 120 procent av den genomsnittliga volymviktade slutkursen för bolagets aktier på Nasdaq Stockholm för varje handelsdag under perioden från den 20 juni 2022 till och med den 4 juli 2022.

Årsstämman bemyndigade styrelsen att besluta om en nyemission av högst 14 000 000 C-aktier med ett kvotvärde på 0,60 kronor vardera, vilket motsvarar cirka 6,1 procent av Bolagets aktiekapital och röster efter utspädning. Med avvikelse från aktieägarnas företrädesrätt kan de nya aktierna tecknas av en bank eller ett värdepappersbolag till en teckningskurs som motsvarar kvotvärdet.

Syftet med bemyndigandet och orsaken till avvikelsen från aktieägarnas företrädesrätt när bemyndigandet utnyttjas är att säkerställa tilldelningen av aktier till deltagare i bolagets utestående incitamentsprogram och att täcka eventuella sociala kostnader i samband med sådana incitamentsprogram.

Årsstämman beslutade att bemyndiga styrelsen att besluta om återköp av C-aktier. Förvärv ska ske till ett pris som motsvarar aktiernas kvotvärde. Betalning för förvärvade aktier ska erläggas kontant.

Syftet med ovanstående bemyndiganden är att kunna besluta om återköp av C-aktier för att säkerställa tilldelning av aktier till deltagare i bolagets utestående incitamentsprogram och säkra betalning av sociala avgifter som är hänförliga till sådana incitamentsprogram.

Bolagsstämman beslutade även att bemyndiga styrelsen att under tiden fram till nästa årsstämma, vid ett eller flera tillfällen, med eller utan avvikelse från aktieägarnas företrädesrätt, mot kontant betalning, apportegendom eller genom kvittning, besluta om nyemission av stamaktier, teckningsoptioner och/eller konvertibler. Antalet aktier som ska kunna emitteras och antal aktier som konvertering ska kunna ske till, ska sammanlagt uppgå till högst 45 787 200 stamaktier, motsvarande en utspädningseffekt om cirka 20 procent av aktiekapitalet och rösterna.

Syftet med detta bemyndigande och skälet till att aktieägarnas företrädesrätt inte ska tillämpas är att öka bolagets flexibilitet för att finansiera den löpande verksamheten och samtidigt utöka och stärka bolagets aktieägarbas av strategiska eller långsiktiga investerare. Utgångspunkten för emissionspriset ska vara de rådande marknadsförhållandena vid den tidpunkt då aktier, teckningsoptioner och/eller konvertibla obligationer emitteras.

Årsstämman beslutade att inleda ett rättsligt förfarande avseende skadestånd mot bolagets tidigare revisor Grant Thornton Sweden AB samt att godkänna att ett sådant rättsligt förfarande redan har inletts av bolaget baserat på fel och försummelser samt förseningar i utförandet av revisorsuppdraget under åren 2020 - 2021, inklusive bland annat revisionen av årsredovisningarna för räkenskapsåren 2019 respektive 2020.

## **Anotos årsstämma 2023**

Anotos årsstämma 2023 kommer att äga rum den 30 juni 2023 i Stockholm. Inbjudan kommer att offentliggöras på föreskrivet sätt.

## **Extra bolagsstämmor**

Inga extra bolagsstämmor hölls under 2022.

## **Styrelsen**

Styrelsen svarar för bolagets organisation och förvaltningen av bolagets angelägenheter. Styrelsen ska fortlöpande bedöma bolagets och koncernens ekonomiska situation. Styrelsen ska se till att bolagets organisation är utformad så att bokföringen, medelsförvaltningen och bolagets ekonomiska förhållanden i övrigt kontrolleras på ett betryggande sätt.

Verkställande direktören utses av styrelsen och ansvarar för den löpande förvaltningen enligt styrelsens riktlinjer och anvisningar. Styrelsen har upprättat en arbetsordning för sitt arbete, samt instruktioner dels för arbetsfördelningen mellan styrelsen och verkställande direktören, dels för den ekonomiska rapporteringen till styrelsen. Arbetsordning granskas och fastställs årligen. Granskningen baseras bland annat på den utvärdering av det individuella och kollektiva arbetet som

styrelsen utför. Samtliga styrelseledamöter ansvarar för styrelsens arbete i olika omfattning om inte annat beslutas vid styrelsesammanträde eller följer av styrelsens arbetsinstruktion eller gällande lag eller författning. Styrelsens ordförande leder styrelsens arbete och svarar för att styrelsens arbete utförs effektivt samt bevakar att styrelsen fullgör sina uppgifter. Styrelsens ordförande är särskilt insatt i och följer särskilt bolagets och koncernens verksamhet samt sörjer för en tillfredsställande organisation och bokföring. Genom ett protokollfört beslut kan styrelsen delegera handläggning av viss fråga till en eller flera styrelseledamöter.

Vid styrelsens sammanträden avhandlas, förutom den finansiella rapporteringen och uppföljningen av den löpande affärsverksamheten och lönsamhetsutvecklingen, strategiska frågor och sådana frågor som inte faller inom ramen av den löpande förvaltningen samt ärenden gällande kapitalstrukturen. Ledande befattningshavare redogör löpande för affärsplaner och strategiska frågeställningar.

Enligt Anotos bolagsordning ska bolagsstyrelsen bestå av minst tre och högst åtta styrelseledamöter, med högst fem suppleanter. Anotos styrelse bestod den 31 december 2022 av fyra stämموvalda ledamöter. Styrelsen består av ledamöter med erfarenhet från olika geografiska områden och olika branscher.

Vid årsstämman 2021 omvaldes Jörgen Durban, Anders Sjögren och Dennis Song till styrelseledamöter fram till nästa årsstämma. Hyun Yong Kim (HY Kim) nyvaldes till styrelseledamot fram till nästa årsstämma. Jörgen Durban omvaldes till styrelseordförande.

Information om styrelseledamöternas arvoden finns i Not 9 i årsredovisningen. I tabellen nedan anges styrelsens ledamöter, deras befattning, när de valdes och huruvida de anses vara oberoende dels i förhållande till Bolaget och dess ledande befattningshavare, dels i förhållande till Bolagets större aktieägare.

Namn	Befattning	Styrelseledamot sedan	Oberoende i förhållande till Bolaget och dess ledning	Oberoende i förhållande till större aktieägare
Jörgen Durban	Ordförande	2021, dessförinnan 2010–2020	Ja	Ja
Hyun Yong Kim	Ledamot	2022	Ja	Ja
Anders Sjögren	Ledamot	2019	Ja	Ja
Young Hee (Dennis) Song	Ledamot	2020	Ja	Ja

Nedan redovisas uppgifter om styrelseledamöterna med födelseår, befattning, eftergymnasial utbildning, erfarenhet, pågående uppdrag samt aktie- och optionsinnehav i Anoto. Uppdrag i dotterbolag inom Koncernen har exkluderats. Samtliga ledamöters innehav avser aktuellt innehav per dagen för denna bolagsstyrningsrapport. Innehaven inkluderar makes, makas, och omyndiga barns innehav samt innehav via bolag där vederbörande har ett bytande ägande och/eller betydande inflytande.

## Jörgen Durban

(född 1956)

**Befattning:** Ordförande.

**Utbildning:** Jur. kand, Stockholms universitet, Sverige.

**Erfarenhet:** Jörgen Durban har tidigare varit delägare och Managing Partner på Linklaters Linklaters Advokatbyrå, där han även var ansvarig för Bank- och Finansgruppen.

**Andra uppdrag:** Styrelseordförande i DDM Debt (publ), styrelseordförande i DDM Finance AB, Styrelseordförande i DDM Holding AG

**Innehav:** 1 763 153 aktier och 7 000 000 optioner av serie 2022/2023

## Hyun Yong Kim

(född) 1968

**Befattning:** Styrelseledamot.

**Utbildning:** BA Yonsei Universitet, MBA Stanford University

**Erfarenhet:** Hyun Yong Kim har tidigare varit partner och Managing Director på CDIB Capital Ltd.

**Andra uppdrag:** Partner och Managing Director på CDI Asset Management Ltd.

**Innehav:** -

## Anders Sjögren (född 1974)

**Befattning:** Styrelseledamot.

**Utbildning:** PhD inom fysik, laser och optik från fakulteten för teknologi vid Lunds universitet.

**Erfarenhet:** CTO och forskningschef för flertalet listade bolag, VD för det finska Enersize Oyj listat på Nasdaq First North Growth Market i Stockholm.

**Andra uppdrag:** CTO vid Enersize Oyj som arbetar med energieffektivisering av industriella tryckluftssystem med hjälp av mätning, IoT och dataanalys i molnet. Styrelseordförande och verkställande direktör i BBright AB och styrelseledamot i Airdev AB.

**Innehav:** -

## Young Hee (Dennis) Song (född 1968)

**Befattning:** Styrelseledamot.

**Utbildning:** BS i företagsekonomi från Univeristy of Iowa.

**Erfarenhet:** Under perioden 1992–2008 arbetade Dennis med investment banking som manager vid Coryo Securities, General Manager vid HSBC Securities, VP och Director vid Deutsche Bank Securities och VP och Director vid Lehman Brothers.

**Andra uppdrag:** Dennis är sedan 2017 verkställande direktör för det sydkoreanska bio-techföretaget Neo-Nanomedics Co. Ltd.

**Innehav:** -

Som framgår av tabellen ovan är styrelseledamöterna oberoende i förhållande till Anoto och dess största ägare. Företaget uppfyller därför villkoren i Svensk kod för bolagsstyrning, som kräver att majoriteten av de styrelseledamöter som väljs vid årsstämmorna ska vara oberoende i förhållande till företaget och dess ledning, och att minst två av styrelseledamöterna ska vara oberoende i förhållande till de största aktieägarna.

## Valberedning

Anoto har ingen valberedning. Detta utgör en avvikelse till punkt 2.1 i Svensk kod för bolagsstyrning. Skälet till att någon valberedning inte tillsatts är i huvudsak följande. Anoto har två huvudägare som är institutionella investerare. Bolagets styrelse har löpande dialog med huvudägarna och inkluderar i stället för att tillsätta en valberedning de förslag som valberedning annars skulle ge med jämförliga principer för valberedningen.

Anoto har inte heller inrättat ett revisionsutskott utan styrelsen fullgör dess uppgifter.

## Styrelsens arbete 2022

Under året sammanträdde styrelsen nio gånger. När det är lämpligt deltar anställda, som föredragande inom sina särskilda kompetensområden, vid styrelsens möten. Under året närvarade dock ingen anställd som föredragande, i stället rapporterade eller föredrog de anställda direkt till Anotos verkställande direktör eller till styrelsens ordförande. Styrelsen behandlade ärenden relaterade till den övergripande koncernstrategin, särskild vikt har lagt vid strategin för Anotos dotterbolag Knowledge AI Inc (KAIT). Styrelsen har även behandlat ärenden om nyemission genom kvittning av skuld till långivare till bolaget, samt för strategiskt viktiga samarbeten och avtal såsom det produktutvecklingsavtal som bolaget ingått med Samsung Displays. Under året lades ett särskilt fokus på att hantera effekterna av kriget i Ukraina på Anotos verksamhet i form av bl.a. resning av kapital som skulle kunna tänkas tillskjutas koncernen samt på fortsatt återhämtning till följd av covid-19-pandemin i form av bl.a. prissättning av och tillgångsfrågor relaterade till för bolagets produkter viktiga komponenter. Vidare behandlade styrelsen löpande frågor relaterade till koncernens finansiering och regelefterlevnad. Styrelsen utvärderade kontinuerligt Anotos, verkställande direktörens och Anotos ledningsgrupps resultat.

Styrelseledamöternas närvaro vid styrelsemöten och utskottsmöten anges nedan:

Styrelseledamot	Antal styrelsemöten
Jörgen Durban	9 / 9
Anders Sjögren	8 / 9
Young Hee (Dennis) Song	9 / 9
Hyun Yong Kim (Hy Kim)*	4 / 4

\*Styrelseledamot sedan den 28 juni 2022

Styrelsen har beslutat att inte delegera några ansvarsområden till några underutskott, t.ex. revisionsutskott och ersättningsutskott. Följaktligen är det styrelsen i sin helhet som bär det fulla ansvaret för sådana frågor.

## Utvärdering av styrelsens arbete

För att säkerställa kvaliteten på styrelsens arbete samt klarlägga eventuellt behov av ytterligare kompetens och erfarenhet genomförs årligen en utvärdering av styrelsens arbete och dess ledamöter. Under 2022 skedde utvärderingarna, som leddes av styrelsens ordförande, genom att ordföranden höll enskilda utvärderingsdiskussioner med samtliga styrelseledamöter. De sammanställda resultaten av utvärderingarna presenterades för styrelsen.

## Verkställande direktör och koncernledning

Verkställande direktören är ansvarig för beslutsfattandet inom koncernen gällande de områden som delegerats från styrelsen. Ledningsgruppen består av två personer, koncernens verkställande direktör Joonhee Won och koncernens CTO Steve Kim, där verkställande direktören är ansvarig. Verkställande direktören och ledningsgruppen sköter och kontrollerar Anotos dagliga verksamhet.

Nedan redovisas uppgifter om dessa ledningspersoner med födelseår, befattning, utbildning, erfarenhet och pågående uppdrag och samt aktie och optionsinnehav i Anoto. Uppdrag i dotterbolag inom Koncernen har exkluderats. Samtliga ledningspersoners innehav avser aktuellt innehav per dagen för denna bolagsstyrningsrapport.

### Joonhee Won

(född 1965)

**Befattning:** Verkställande direktör

**Utbildning:** MBA från Harvard Business School, BA i Government and Economics från Cornell University

**Erfarenhet:** Joonhee har mångårig erfarenhet från finansbranschen och har innehaft ledande befattningar i flertalet namnkunniga investeringsbanker i USA och Sydkorea. Innan han anställdes som verkställande direktör för Anoto 2016 drev han som Managing Partner en Private Equity-firma i Sydkorea i närmare 20 år

**Andra uppdrag:** -

**Innehav:** 7 000 000 optioner av serie 2022/2023

### Steve Kim

(född 1968)

**Befattning:** Teknisk direktör (CTO)

**Utbildning:** MSc i maskinteknik från Seoul National University

**Erfarenhet:** Steve har mångårig erfarenhet inom hårdvarudesign och tillverkning. Han har utvecklat bland annat en satellitradio, ett bildprocesschip, en DNA-sökningsapparat, en PDA (Personal Digital Assistant) och olika multimedia-signalprocessorer

**Andra uppdrag:** Steve är sedan 2018 verkställande direktör för Anoto Korea Corp

**Innehav:** 1 000 000 optioner av serie 2021/2023

## Ersättningsutskott

Styrelsen har inte inrättat ett ersättningsutskott utan hela styrelsen fullgör ersättningsutskottets uppgifter. Styrelseledamot som eventuellt ingår i bolagsledningen får inte delta i arbetet med anledning av de oberoendekrav som uppställs i Svensk kod för bolagsstyrning.

## Aktieägare som kontrollerar mer än en tiondel av aktierna i bolaget

Två aktieägare ägde den 31 december 2022 direkt eller indirekt mer än en tiondel av rösterna för samtliga aktier – AIIT One Co Ltd (15,3%) och Rothesay Ltd (13,0%).

## Anotos bolagsordning

Företagets bolagsordning innehåller inga begränsningar vad gäller antal röster som varje aktieägare kan företräda vid bolagsstämman, eller särskilda villkor för utnämning eller uppsägning av styrelseledamöter, eller särskilda villkor för införande av ändringar i bolagsordningen.

## Intern kontroll

Styrelsen är ansvarig för den interna kontrollen enligt aktiebolagslagen och Svensk kod för bolagsstyrning. Det här avsnittet om intern kontroll fokuserar på intern kontroll av den finansiella rapporteringen.

Anotos styrelse har fastställt att det inte föreligger något behov av en internrevisionsavdelning eller internrevisionsfunktion. Skälet till att det bedömts att det saknas behov av sådan särskild granskningsfunktion är med hänsyn till Anotos storlek samt att styrelsen, framför allt genom styrelsens ordförande, har löpande kontakt och osedvanliga nära samarbete med bolagets verkställande direktör sammantaget med andra omständigheter såsom styrelseordförandens löpande uppföljning i frågor av internrevisionskaraktär samt att Anotos verkställande direktör och finansavdelning i samarbete med de externa revisorerna i tillräcklig utsträckning kan svara för den uppföljning och bevakning av den interna kontrollen som krävs.

Anotos styrelse är ytterst ansvarig för uppföljningen av riskhanteringen och intern kontroll avseende den finansiella rapporteringen.

### Kontrollmiljö

Anotos företagskultur uppmuntrar initiativ, samtidigt som ansvar tas för att uppnå Anotos fastställda strategiska mål. Varje anställd hos Anoto har en befattningsbeskrivning där arbetsuppgifter, ansvarsområden och behörigheter anges.

Verkställande direktören har antagit riktlinjer och policyer för specifika områden, vilka de anställda måste följa. Anoto har implementerat en uppförandekod, som gäller för Anoto och dess leverantörer. I uppförandekoden beskrivs Anotos krav beträffande etiskt uppförande, barnarbete och miljö.

En detaljerad delegeringsplan har upprättats, med väldefinierade attest- och beslutsnivåer. Delegeringsplanen tillämpas i hela Anotokoncernen.

### Riskbedömning

Riskbedömningar utförs för att identifiera och kartlägga risker. De viktigaste riskerna för den interna kontrollen av den finansiella rapporteringen, identifieras på koncern- och företagsnivå samt på en regional nivå. Resultaten av riskbedömningarna resulterar i åtgärder och uppgifter, som stödjer den interna kontrollen av den finansiella rapporteringen.

### Kontrollåtgärder

Styrelsen har implementerat ett system för kontroll och riskhantering, baserat på styrelsens arbetsordning. I detta system inkluderas även instruktioner för verkställande direktören, rapporter som ska läggas fram för styrelsen och en finanspolicy. Reglerna utgör ramverket för den interna kontrollen. Styrelsen ska fortlöpande meddela anvisningar till verkställande direktören för när och hur uppgifter som behövs för styrelsens bedömning av bolagets och dotterföretags ekonomiska situation och för att styrelsen skall kunna fullgöra sina uppgifter i övrigt, bl.a. för att fullgöra bolagets finansiella rapportering, ska samlas in och rapporteras till styrelsen. Vid varje ordinarie styrelsesammanträde ska bl.a. bolagets och koncernens likviditet, resultat och ställning föredragas för eller rapporteras till styrelsen samt tillfredställande underlag för den finansiella rapportering tillhandahållas.

Anotos processer och system för att säkerställa effektiva interna kontroller är utformade för att hantera och begränsa riskerna för väsentliga fel i rapporteringen av finansiella uppgifter, vilket därmed säkerställer att både strategiska och operativa beslut baseras på korrekt finansiell information.

Det operativa arbetet med att styra den dagliga verksamheten utförs av verkställande direktören och ledningsgruppen. Särskilda riktlinjer styr beslutskapaciteten i olika frågor. Dessutom finns det flera operativa mötesforum (t.ex. ledningsmöten), där specifika kontrollfrågor i den löpande verksamheten tas upp. Dessa forum styr Anoto effektivt mot de definierade strategiska målen.

## Övervakning

Det finns både generella och specifika kontrollåtgärder, som syftar till att förebygga, upptäcka och korrigerar fel och avvikelser. Kontrollorganisationen utvärderas kontinuerligt av verkställande direktören, i syfte att säkerställa kvalitet och effektivitet.

Verkställande direktören håller fortlöpande styrelsen informerad om koncernens finansiella ställning, prestationsnivå och eventuella riskområden. Anotos externa revisorer deltar på minst två styrelsemöten per år om de externa revisorerna inte anser att sådan närvaro inte är nödvändig, då revisorerna lämnar sin bedömning och sina iakttagelser av affärsprocesser, räkenskaper och rapporter. Styrelsen tar del av den återkoppling som ges koncernen med anledning av den finansiella rapporteringen. Styrelseordföranden har också regelbunden kontakt med koncernens revisorer.

Styrelsen följer kontinuerligt Anotos finansiella resultat genom rapporter och information från finansavdelningen och avdelningens chef vid styrelsemöten. Regelbunden uppföljning säkerställer efterlevnad av företagets finanspolicy, och därigenom kan eventuella brister i det interna kontrollsystemet identifieras.

Den interna kontrollen inkluderar också detaljerade årsbudgetar uppdelade efter tillämpningsområden, geografiska områden och kostnadsställen. Prognoser lämnas tre gånger om året i maj, augusti och november eller vid fler tillfällen om det anses påkallat. Framtidsbedömningen följer samma organisationsuppsättning som årsbudgeten. I december antar styrelsen budgeten för nästkommande år. Förutom budgetering och framtidsbedömning arbetar Anotos ledningsgrupp fortlöpande med övergripande treåriga strategiska scenarier.

### **Ingen överträdelse av noteringsavtalet eller god sed på aktiemarknaden**

Anoto har inte överträtt Nasdaq Stockholms noteringsavtal eller avvikit från god sed på aktiemarknaden enligt beslut av Nasdaq Stockholms disciplinnämnd eller uttalande från Aktiemarknadsnämnden under räkenskapsåret 2022 eller under perioden från utgången av räkenskapsåret 2022 och dagen för avgivande av denna bolagsstyrningsrapport.

## Revisorns yttrande om bolagsstyrningsrapporten

Till bolagsstämman i Anoto Group AB (publ), org.nr 556532-3929

### Uppdrag och ansvarsfördelning

Det är styrelsen som har ansvaret för bolagsstyrningsrapporten för år 2022 på sidorna 61-67 och för att den är upprättad i enlighet med årsredovisningslagen.

### Granskningens inriktning och omfattning

Vår granskning har skett enligt FARs rekommendation RevR 16 Revisorns granskning av bolagsstyrningsrapporten. Detta innebär att vår granskning av bolagsstyrningsrapporten har en annan inriktning och en väsentligt mindre omfattning jämfört med den inriktning och omfattning som en revision enligt International Standards on Auditing och god revisionssed i Sverige har. Vi anser att denna granskning ger oss tillräcklig grund för vårt uttalande.

### Uttalande

En bolagsstyrningsrapport har upprättats. Upplýsningar i enlighet med 6 kap. 6 § andra stycket punkterna 2-6 årsredovisningslagen samt 7 kap. 31 § andra stycket samma lag är förenliga med årsredovisningen och koncernredovisningen samt är i överensstämmelse med årsredovisningslagen.

Stockholm, datum enligt digital signering

BDO Mälardalen AB

Johan Pharmanson

Carl-Johan Kjellman

Auktoriserad revisor

Auktoriserad revisor