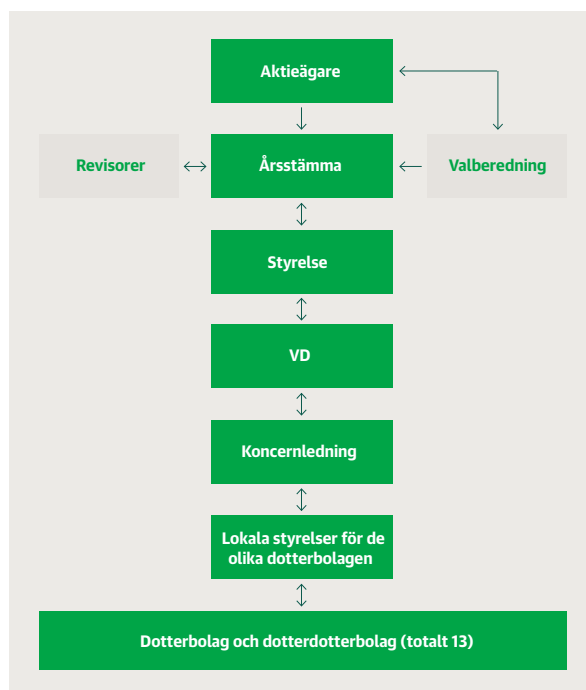


# Bolagsstyrningsrapport 2020

Sensys Gatso Group AB är ett svenskt publikt aktiebolag med huvudkontor i Jönköping, noterat på Nasdaq Stockholm, Small Cap. Sensys Gatso tillämpar och följer Svensk kod för bolagsstyrning och lämnar här 2020 års bolagsstyrningsrapport. Bolagets revisorer har utfört lagstadgad granskning av rapporten.



## Utgångspunkt

God bolagsstyrning, riskhantering, intern kontroll och styrning, är centrala delar i en framgångsrik verksamhet. Det är en förutsättning för att Sensys Gatsos kapacitet att fortsätta växa med lönsamhet och en hygienfaktor för att få förtroendefulla relationer med våra investerare och övriga intressenter.

## Struktur för bolagsstyrning

Sensys Gatsos bolagsorgan är bolagsstämman, styrelsen, verkställande direktören (VD) och revisorn. Vid ordinarie bolagsstämma som hålls inom sex månader efter räkenskapsårets utgång (årsstämman), utser aktieägarna en styrelse och revisor. Styrelsen tillsätter verkställande direktören. Revisorn granskar årsredovisningen samt styrelsens och verkställande direktörens förvaltning. Valberedningen har till uppgift att föreslå styrelseledamöter, styrelseordförande och revisor för val vid årsstämman.

## Aktier och ägare

Information om Sensys Gatsos aktie och aktieägare framgår av sidan 21. Vid årets slut uppgick antalet aktieägare till 19 368 (19 001). Den största enskilda aktieägaren

är Gatso Special Products BV via BNP PARIBAS SEC SERVICES PARIS, W8IMY med totalt 17,70 procent (18,95). och den näst största aktieägaren är Försäkringsaktiebolaget, Avanza pension med 4,91 procent.

## Bolagsstämman

Bolagsstämman är Sensys Gatsos högsta beslutande organ. Aktieägare, som är registrerade i aktieboken per avstämningsdagen och har anmält deltagande i tid har rätt att delta och rösta vid bolagsstämman personligen eller via ombud. Vid årsstämman utövar aktieägarna sin rösträtt för att fatta beslut om förslag från valberedningen, styrelsen och aktieägarna samt nyckelfrågor som exempelvis fastställande av resultat- och balansräkningar, disposition av vinst, ansvarsfrihet för styrelseledamöter samt VD, för valberedning och val av styrelse. Årsstämman beslutar även om valberedningens sammansättning och arbete samt beslutar om principer för ersättnings- och anställningsvillkor för VD och övriga ledande befattningshavare. Vidare väljs revisor, arvoden fastställs och andra lagstadgade ärenden behandlas. Beslut vid stämman fattas normalt med enkel majoritet. I vissa frågor föreskriver dock aktiebolagslagen att ett förslag ska godkännas av en högre andel av de på stämman företrädde rösterna. Utöver årsstämman som hålls inom sex månader efter räkenskapsårets utgång kan kallelse även ske till extra bolagsstämma om styrelsen anser att det finns behov eller om en ägare till minst 10 procent av aktierna begär det.

## Årsstämma

Årsstämman 2020 ägde rum den 9 maj i Jönköping. Sammanlagt var 16,4 procent (15,8) av totala antalet aktier röster representerade. Verkställande direktören informerade om bolagets ställning och kommenterade resultatet för 2019 och första kvartalet av 2020. Under årsstämman gavs aktieägarna möjlighet att ställa frågor. Protokollet från årsstämman finns på Sensys Gatsos webbplats. Alla beslut antogs med erforderlig majoritet. Stämman fattade bland annat följande beslut:

- » Räkenskaperna för 2019 fastställdes och det beslutades att balansera årets resultat i ny räkning
- » Styrelseledamöterna beviljades ansvarsfrihet.
- » Claes Ödman, Jochem Garritsen, Pia Hofstedt, Kerstin Sjöstrand och Christina Hallin omvaldes. Nishant Batra nyvaldes till styrelsen.
- » Claes Ödman omvaldes till styrelseordförande.

- » Det beslutades att bemyndiga styrelsen att fatta beslut om emission av aktier vid ett eller flera tillfällen under perioden fram till nästa årsstämma. Det totala antalet aktier som kan komma att emitteras enligt bemyndigandet får högst motsvara 10 procent av antalet utestående aktier i bolaget per dagen för årsstämman.
- » Årsstämman beslutade att anta riktlinjer för ledande befattningshavare samt
- » Instruktion till valberedningen

### Valberedning

En valberedning bildas årligen på initiativ av styrelsens ordförande. Enligt årsstämman ska valberedningen bestå av representanter för de fyra största aktieägarna i bolaget. Erhålls inte en valberedning om fem ledamöter (inklusive ordföranden) efter kontakt med de åtta största aktieägarna ska styrelsens ordförande fortsätta att kontakta aktieägare som står på tur till dess att en valberedning om fyra ledamöter (inklusive ordföranden) har uppnåtts. Arbetet i valberedningen äger rum under slutet av verksamhetsåret och inledningen av det nya året. Valberedningen ska iakttä de regler som gäller för oberoende styrelseledamöter enligt Svensk kod för bolagsstyrning vid nominering till årsstämman. Valberedningens förslag på styrelsemedlemmar och arvoden presenteras i kallelsen till årsstämman samt på bolagets webbplats. Valberedningens medlemmar för 2020 utnämndes baserat på ägarstrukturen per 30 september 2019 och därefter kända förändringar.

Valberedningen har bestått av:

- » Jan Johansson (utsedd av Inger Bergstrand),
- » Per Wall (för eget innehav)
- » Timo Gatsonides (för egna och andras innehav) och
- » Claes Ödman (i egenskap av styrelseordförande i bolaget).

Timo Gatsonides har utsetts till ordförande i valberedningen. Ingen ersättning har betalats för valberedningens arbete. Sensys Gatso Group avviker från kodens regel 2.3 andra stycket som säger att varken verkställande direktören eller annan ledande befattningshavare ska vara ledamöter i valberedningen. Aktieägaren som innehar det största antalet röster har utsett Timo Gatsonides som var CTO för Sensys Gatso och att i koncernledningen. Mot bakgrund av Timo Gatsonides kunskap om Sensys Gatso samt hans stora direkta aktieinnehav via ett familjebolag, ansågs det vara fördelaktigt för bolaget att avvika från koden på denna punkt. Valberedningen tillämpar och följer bolagskodens mångfaldspolicy i sitt framtagande av förslag till styrelse. Målet med policyn är att styrelsen ska ha en med hänsyn till bolagets verksamhet, utvecklingskede och förhållanden i övrigt ändamålsenlig sammansättning, präglad av mångsidighet och bredd avseende kompetens, erfarenhet och bakgrund samt att en jämn könsfördelning ska eftersträvas. På årsstämman 2020 valdes sex

ledamöter varav tre kvinnor och tre män. Som underlag inför årsstämman 2021 gör valberedningen en bedömning om styrelsen är ändamålsenlig utifrån den utvärdering av styrelsens arbete som görs årligen samt tillämpning av bolagskoden.

Samtliga aktieägare har rätt att vända sig till valberedningen med förslag till årsstämman. Inför årsstämman 2020 inkom inga sådana förslag.

### Styrelsens roll och sammansättning

Bolagets verksamhet är att bedriva utveckling och marknadsföring av produkter inom trafikövervakning och trafikinformatik.

Styrelsen har en central roll i Sensys Gatsos långsiktiga strategi som bygger på fyra pelare och är fokuserad på lönsam tillväxt:

- » Expansion i USA med trafikövervakning som en tjänst
- » Etablering på nya marknader med trafikövervakning som en tjänst
- » Utveckling av skalbar mjukvara och flexibel hårdvara
- » Utökning av serviceerbjudandet på våra nuvarande marknader

Styrelsen är efter bolagsstämman bolagets högsta beslutande organ. Styrelsens arbete regleras av bland annat aktiebolagslagen, bolagsordningen och styrelsens arbetsordning. Styrelsen fastslår mål och strategiska riktlinjer, ansvarar för att VD genomför styrelsebeslut samt har det yttersta ansvaret för bolagets interna kontroll och riskhantering. Styrelsen ska bestå av minst tre och högst sju ledamöter enligt bolagsordningen. Vid årsstämman valdes sex ordinarie styrelseledamöter, mer information om styrelsens ledamöter finns i tabellen på sidan 30.

Sensys Gatsos styrelse består av:

- » Claes Ödman, ordförande (omval)
- » Jochem Garritsen (omval)
- » Kerstin Sjöstrand (omval)
- » Pia Hofstedt (omval)
- » Christina Hallin (omval)
- » Nishant Batra (nyval)

I Sensys Gatsos styrelse är samtliga ledamöter oberoende i förhållande till bolaget och i förhållande till bolagets större aktieägare. Ingen av styrelseledamöterna är anställd inom koncernen. Valberedningens bedömning av huruvida varje föreslagna ledamot uppfyller kraven på oberoende tillkännages i samband med valberedningens förslag. För mer information se sidan 30 och 34.

Arbetet utgår från styrelsens arbetsordning och följer en årlig plan. Varje sammanträde utgår från en till styrelsen distribuerad agenda samt relevant bakgrundsdokumentation.

### Valberedningen inför årsstämman 2020 består av:

Ledamot i valberedningen	Representerar	Deltagande/röster	Ledamot i valberedningen sedan
Per Wall	eget innehav	23 000 000	2017
Jan Johansson	Inger Bergstrand	20 659 837	2014
Timo Gatsonides	eget och familjens innehav	163 180 523	2015
Claes Ödman	styrelseordförande	521 818	2016

tation. Utöver det konstituerande styrelsemötet i anslutning till årsstämman, sammanträder styrelsen normalt 9 gånger per år (ordinarie sammanträden inklusive möten i samband med publicering av delårs- och bokslutsrapporter). Extra styrelsemöte sammankallas vid behov. Under 2020 hade styrelsen totalt 18 (13) möten. På det konstituerande styrelsemötet fastställdes bland annat styrelsens arbetsordning, firmateckning, VD-instruktion samt styrelsens årliga planering. Styrelsen har hittills inte inrättat något revisionsutskott eller ersättningsutskott eftersom styrelsen med hänsyn till bolagets storlek inte funnit det ändamålsenligt. Hela styrelsen agerar revisionsutskott och ersättningsutskott. De ordinarie styrelsemötena omfattar flera fasta agendapunkter såsom strategiska fokusområden och riskhantering. Vid fyra styrelsemöten per år avsätts extra tid, och särskild tonvikt läggs vid strategiska frågor och framtida affärer. Rapporteringen omfattar bl.a. utvecklingen av verksamheten, organisationen, analys av risker, hållbarhetsarbete, finansiell ställning och årlig uppdatering och genomgång av bolagets policier. Styrelsen fattar beslut i frågor som rör koncernens strategiska inriktning, finansiering, investeringar, förvärv, försäljning, organisationsfrågor samt regler och policyer. Alla styrelsebeslut baseras på ett beslutsunderlag och fattas efter diskussion som leds av styrelsens ordförande. Styrelsen följer verksamheten, dels genom månadsrapporter från VD:n och dels genom sitt eget styrelsearbete. Vidare förekommer informella kontakter mellan styrelseledamöterna.

Styrelseordförande leder styrelsearbetet och följer verksamheten i dialog med verkställande direktören. Ordförande företräder bolaget i frågor kring ägarstrukturen och frågor av särskild betydelse. Uppdraget medför ansvar för att styrelsearbetet är välorganiserat, effektivt, att styrelsen fullgör åtaganden samt att styrelsen erhåller tillfredsställande information och beslutsunderlag.

## Utskott

Arbetet i revisionsutskott och ersättningsutskott hanteras enligt styrelsens årliga plan på ordinarie styrelsemöten och av hela styrelsen. Styrelsen ansvarar för och beslutar om VD och koncernledningens löner och incitamentsprogram utifrån principer som beslutats på årsstämman. Styrelsen ansvarar för revisionen. Detta sker genom att styrelsen håller löpande kontakt med revisionsbyrån samt granskar deras plan för arbetet och ersättningen för detta arbetet.

## Utvärdering av styrelsens arbete

Styrelsens arbete utvärderas årligen i en strukturerad process som leds av styrelseordförande. 2020 års utvärdering har genomförts genom ett frågeformulär i syfte att få en uppfattning om styrelseledamöternas åsikter om formerna för styrelsens arbete, styrelsens sammansättning, prestation och förbättringsområden. Resultatet av utvärderingen har presenterats och diskuterats i styrelsen. Slutsatserna från dessa utvärderingar och diskussioner har muntligen redogjorts för valberedningen.

Styrelseordförande leder styrelsearbetet och följer verksamheten i dialog med verkställande direktören. Ordförande företräder bolaget i frågor kring ägarstrukturen och frågor av särskild betydelse. Uppdraget medför ansvar för att styrelsearbetet är välorganiserat, effektivt, att styrelsen fullgör åtaganden samt att styrelsen erhåller tillfredsställande information och beslutsunderlag.

Arbetet i revisionsutskott och ersättningsutskott hanteras enligt styrelsens årliga plan på ordinarie styrelsemöten och av hela styrelsen. Styrelsen ansvarar för och beslutar om VD och koncernledningens löner och incitamentsprogram utifrån principer som beslutats på årsstämman. Styrelsen ansvarar för revisionen. Detta sker genom att styrelsen håller löpande kontakt med revisionsbyrån samt granskar deras plan för arbetet och ersättningen för detta arbetet.

## Styrelsearbete 2020

Kv 1	Kv 2	Kv 3	Kv 4
Uppdatering tillväxtplan och finansiella mål	Strategi	Strategi	Strategi
Finansiell rapportering kvartal 4 och bokslutskommuniké 2019	Global och agil organisation	Etablering nya geografier	Budget 2021
Revision	Finansiell rapport kv 1 2020	Finansiell rapport kv2 2020	Finansiell rapport kv3 2020
Ersättningar	Godkännande årsredovisning	Budget	Successionsplanering
Styrelseutvärdering	Revision	Kapitalanskaffning för att finansiera tillväxtplanen	Ersättningar
Beredskapsplanering pandemi	Finansiering	Organisationsutveckling	ERP-system
	Konstituerande styrelsemöte efter årsstämma	Riktlinjer och policier	Riskrapportering
	Fokusområden för styrelsen		Revision
	Årsplan revision		
	Riktlinjer och policier		
	Beredskapsplanering Pandemi		

## Styrelse, 2020

Styrelse vald av årsstämman	Närvaro	Född	Vald	Arvode	Antal aktier/ röster	Nationalitet	Funktion	Oberoende*
Claes Ödman	18/18	1965	2011	400 000	521 818	svensk	styrelseordförande	oberoende
Kerstin Sjöstrand	18/18	1958	2016	200 000	334 162	svensk	styrelseledamot	oberoende
Pia Hofstedt	18/18	1961	2016	200 000	400 000	svensk	styrelseledamot	oberoende
Christina Hallin	18/18	1960	2019	200 000	52 500	svensk	styrelseledamot	oberoende
Jochem Garritsen	18/18	1972	2015	200 000	110 142	nederländsk	styrelseledamot	oberoende
Nishant Batra	14/14	1978	2020	200 000	0	svensk	styrelseledamot	oberoende

\* Oberoende i förhållande till bolaget och/eller ägarna.

## Ersättning till styrelsen

På årsstämman beslutades om att styrelsearvode ska utgå med totalt 1 400 000 kronor per år varav 400 000 kronor till styrelseordförande och 200 000 kronor per månad till övriga styrelseledamöter.

Ersättning till styrelsens ledamöter beslutas årligen av årsstämman. För arbete i utskott utgår ingen särskild ersättning. Under 2020 utbetalades ersättningar i enlighet med not 2.

## Säkerställande av kvalitet i finansiell rapportering

I arbetsordningen samt i bolagets policies som årligen beslutas av styrelsen ingår detaljerade instruktioner om bland annat vilka ekonomiska rapporter och vilken finansiell information som ska lämnas till styrelsen. Utöver bokslutsrapport, delårsrapporter och årsredovisning granskar och utvärderar styrelsen omfattande finansiell information som avser Sensys Gatso. Styrelsen behandlar också information om riskbedömningar, tvister och eventuella oegentligheter som kan få påverkan på Sensys Gatsos finansiella ställning. Styrelsen granskar också de mest väsentliga redovisningsprinciper som tillämpas i koncernen avseende den finansiella rapporteringen, liksom väsentliga förändringar av principerna samt rapporter om intern kontroll och processerna för finansiell rapportering.

Bolagets revisorer rapporterar till styrelsen vid behov och minst två gånger per år varav minst en är utan bolagets ledning. I samband med det styrelsesammanträde som behandlar årsbokslut, förvaltningsberättelse, förslag till vinstdisposition och bokslutsrapport lämnar revisorn en redogörelse för revisorernas iakttagelser och bedömningar från den genomförda revisionen.

## Revision

Företagets revisor, vald vid årsstämman, granskar Sensys Gatsos årsredovisning och koncernredovisning, styrelsens och verkställande direktörens förvaltning samt årsbokslut för dotterbolag. Dessutom avger bolagets revisor revisionsberättelse. Revisionen sker i enlighet med aktiebolagslagen, International Standards on Auditing (ISA) och god revisionssed i Sverige. Vid årsstämman 2020 utsågs BDO Mälardalen AB som revisionsbyrå med revisorn Johan Pharmansson som huvudansvarig revisor. Vid styrelsemötet i februari 2021 presenterade Johan Pharmansson från BDO Mälardalen AB personligen sin rapport om granskningsuppdraget och bolagets interna kontroller för 2020. Revisionen av koncernens dotterbolag har samordnats av BDO Mälardalen AB och samtliga aktiviteter med omfattande verksamhet i dotterbolagen har reviderats av BDO i respektive länder.

Vid årsstämman 2020 beslutades att ersättning till revisorn skulle utgå enligt godkänd räkning. Revisionsarvodet 2020 uppgick till sammanlagt 3,2 miljoner kronor för hela koncernen i enlighet med not 21.

## Verkställande direktören och koncernledningen

Verkställande direktören leder verksamheten i enlighet med den av styrelsen antagna VD-instruktionen. I samråd med styrelsens ordförande tar VD fram information och dokumentation som underlag för

styrelsens arbete. VD ansvarar för att styrelsen erhåller ett relevant informations- och beslutsunderlag som krävs för att styrelsen ska kunna fatta väl underbyggda beslut. I styrelsen föredrar VD och motiverar förslag till beslut. VD leder koncernledningens arbete och fattar beslut i samråd med övriga i ledningen. Koncernledningen bestod 2020 av VD, CFO, COO och CTO. Koncernledningen har regelbundet möten för att följa upp verksamheten, diskutera aktuella frågor, ta fram förslag till strategiska planer och budgetar som verkställande direktören lägger fram till styrelsen för beslut. Koncernledningen har strategidagar med styrelsen två gånger per år. Sensys Gatso Groups verksamhet består av fem aktiva dotterbolag. Verksamheten i dotterbolagen styrs via styrelser. Sensys Gatsos struktur är decentraliserad, med starkt fokus på ansvar och resultat.

## Riktlinjer för ersättning och andra anställningsvillkor för ledande befattningshavare

Dessa riktlinjer omfattar koncernledningen. Riktlinjerna ska tillämpas på ersättningar som avtalas, och förändringar som görs i redan avtalade ersättningar, efter det att riktlinjerna antagits av årsstämman. Riktlinjerna omfattar inte ersättningar som beslutas av bolagsstämman. Beträffande anställningsförhållanden som lyder under andra regler än svenska får vederbörliga anpassningar ske för att följa tvingande sådana regler eller lokal praxis, varvid dessa riktlinjers övergripande ändamål ska tillgodoses. Riktlinjernas främjande av bolagets affärsstrategi, långsiktiga intressen och hållbarhet. Bolagets affärsstrategi är i korthet följande.

- » Expansion i USA med trafikövervakning som en tjänst, TRaaS
- » Etablering på nya marknader med trafikövervakning som en tjänst
- » Utveckling av skalbar mjukvara och flexibel hårdvara
- » Utökning av serviceerbjudandet på våra nuvarande marknader

För ytterligare information om bolagets affärsstrategi, se [www.sensysgatso.com](http://www.sensysgatso.com).

Bolaget ska erbjuda en marknadsmässig totalkompensation som möjliggör att ledande befattningshavare kan rekryteras och behållas.

### Formerna av ersättning m.m.

Ersättningen till koncernledningen ska bestå av fast lön, rörlig lön, pension samt övriga ersättningar. Tillsammans utgör dessa delar individens totalersättning. I bolaget kan även inrättas långsiktiga aktierelaterade incitamentsprogram. De beslutas av bolagsstämman och omfattas därför inte av dessa riktlinjer. Rörlig kontantersättning som omfattas av dessa riktlinjer ska syfta till att främja bolagets affärsstrategi och långsiktiga intressen, inklusive dess hållbarhet. Fast och rörlig lön utgör tillsammans den ledande befattningshavares årslön. Den fasta lönen ska beakta den enskildes ansvarsområden och erfarenhet. Rörlig lön ska vara kopplad till förutbestämda och mätbara kriterier. Rörlig lön är baserad på bolagets nettoomsättning och EBITDA för verksamhetsåret och utgår till koncernledningen. För den verkställande direktören och övriga delar av koncernledningen kan den rörliga lönen som mest uppgå till

50 procent av årslönen. Ingen rörlig lön utbetalas vid negativ EBITDA. Styrelsen ansvarar för att bedöma i vilken utsträckning kriterierna uppfyllts. Kriterierna ska vara utformade så att de främjar bolagets affärsstrategi och långsiktiga intressen, inklusive dess hållbarhet, genom att exempelvis ha en tydlig koppling till affärsstrategin eller främja befattningshavarens långsiktiga utveckling. Verkställande direktören ska ha en tjänstepension motsvarande en premie på i storleksordningen 30 procent av aktuell årslön. Övriga medlemmar av koncernledningen ska ha rätt till pension enligt ITP-plan eller motsvarande. Pensionsåldern är 65 år. Övriga ersättningar och förmåner ska vara marknadsmässiga och bidra till att underlätta befattningshavarens möjligheter att fullgöra sina arbetsuppgifter. Sådana förmåner ska vara av begränsad storlek. Beträffande anställningsförhållanden som lyder under andra regler än svenska får, såvitt avser pensionsförmåner och andra förmåner, vederbörliga anpassningar ske för att följa tvingande sådana regler eller lokal praxis, varvid dessa riktlinjers övergripande ändamål ska tillgodoses. Verkställande direktörens anställningsavtal inkluderar uppsägningsbestämmelser. Uppsägningstiden är sex månader. Vid uppsägning från bolagets sida utgår ett avgångsvederlag om ytterligare tre månadslöner. För övrig koncernledning gäller sedvanlig uppsägningstid om tre till sex månader. Oförändrad fast lön utgår under uppsägningstiden. Därutöver kan ersättning för eventuellt åtagande om konkurrensbegränsning utgå. Sådan ersättning ska kompensera för eventuellt inkomstbortfall och ska endast utgå i den utsträckning som den tidigare befattningshavaren saknar rätt till avgångsvederlag. Ersättningen ska baseras på den fasta kontantlönen vid tidpunkten för uppsägningen och utgå under den tid som åtagandet om konkurrensbegränsning gäller, vilket ska vara högst nio månader efter anställningens upphörande.

#### *Lön och anställningsvillkor för anställda*

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

#### *Beslutsprocessen för att fastställa, se över och genomföra riktlinjerna*

Inom bolaget finns inget ersättningsutskott utan alla frågor behandlas av styrelsen i sin helhet. De uppgifter som skulle ha ålegat ett ersättningsutskott utförs istället av styrelsen, däribland ingår att bereda styrelsens beslut om förslag till riktlinjer för ersättning till ledande befattningshavare. Styrelsen har till uppgift att bereda frågor rörande verkställande direktörens anställningsvillkor, pensionsförmåner och bonussystem samt besluta om motsvarande villkor avseende övriga ledande befattningshavare. 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. Styrelsen ska 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. Vid styrelsens behandling av och beslut i ersättningsrelaterade frågor närvarar inte verkställande direktören eller andra personer i bolagsledningen, i den mån de berörs av frågorna.

#### *Frångående av riktlinjerna*

Styrelsen får besluta att tillfälligt frånga 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. Som angivits ovan ingår det i styrelsens uppgifter att bereda beslut i ersättningsfrågor, vilket innefattar beslut om avsteg från riktlinjerna. Ersättning till ledande befattningshavare framgår av not 2.

#### **Styrdokument och intern kontroll**

Målet med den interna kontrollen är att skapa en effektiv beslutsprocess i vilken kraven, målen och ramarna är tydligt definierade. Ytterst syftar kontrollen till att skydda bolagets tillgångar och därigenom aktieägarnas investering. Styrelsen har det övergripande ansvaret för att Sensys Gatso har en tillfredställande intern kontroll. VD ansvarar för att det finns ett betryggande system för intern kontroll som täcker alla väsentliga risker inom den operativa verksamheten. Styrelsen fastställer årligen styrdokument i form av VD-instruktion, policies och riktlinjer bl.a. uppförandekod, anti-korruptionspolicy, integritets- och dataskyddspolicy, riskpolicy, informationspolicy och insiderpolicy. Bolaget har processer för utbildning och regelefterlevnad, bedömning och utvärdering av den interna effektiviteten. Bolagets affärsplan med uppföljning utgör ett viktigt styrmedel i den interna kontrollen. Arbetsordning för styrelse tillsammans med VD-instruktionen ger anvisningar och klargör vilka beslut som fattas av styrelsen och vilka beslut som fattas av VD. Mot bakgrund av Sensys Gatso Groups verksamhet och organisationsstruktur samt hur den finansiella rapporteringen i övrigt har organiserats ser styrelsen inget behov av en särskild granskningsfunktion i form av internrevision.

VD ansvarar för att styrelsen får de rapporter som behövs för att kontinuerligt bedöma bolagets finansiella ställning. Styrelsen utvärderar löpande den finansiella rapporteringen som bl.a. omfattar finansiell utveckling, finansiell ställning, kassaflöde och likviditet samt andra viktiga förhållanden. Ansvaret att upprätthålla en effektiv kontrollmiljö och det löpande arbetet med intern kontroll och riskhantering åligger verkställande direktören och CFO som rapporterar till styrelsen. Styrelsen har en kontinuerlig dialog med bolagets revisor kring omfattning och kvalitet av bolagets finansiella rapportering samt utvärdering av effektiviteten på den interna kontrollen och styrningen.

Sensys Gatso Groups verksamhet består av aktiva dotterbolag. Verksamheten i dotterbolagen styrs via styrelser med representanter från koncernledningen. Sensys Gatsos struktur och kultur är decentraliserad, med starkt fokus på ansvar och resultat.

## Uppförandekod

Vår globala räckvidd ställer krav på att våra medarbetare och affärspartner tar ansvar - för sig själva och för varandra. Därför har vi skapat ett regelverk - vår uppförandekod.

Uppförandekoden ska alla i koncernen följa, såväl medarbetare som styrelse och ledning. Våra affärspartner informeras om uppförandekoden, och vi förväntar oss att de följer den.

I vår uppförandekod står det bland annat att vi ska agera som en pålitlig och hederlig partner, som lever upp till sina åtaganden. Vi tror på långsiktiga affärsrelationer där vi tillsammans med våra affärspartner skapar underlag för starka ekonomiska resultat, omsorg om miljön och ett socialt engagemang. Uppförandekoden tydliggör vår position i frågor som berör mänskliga rättigheter, arbetsvillkor, miljön, affäretik och kommunikation. Koden omfattar samtliga Sensys Gatsos medarbetare, oavsett befattning.

## Jämställdhets- och mångfaldspolicy

Människors olikheter kan utgöras av kön, etnisk härkomst, ålder, funktionsnedsättning, religion och sexuell läggning, men också av erfarenhet, utbildning, livssituation och värderingar. Detta tillsammans skapar en dynamisk mångfald, som tillför nya perspektiv och idéer. Denna samlade mångfald utgör Sensys Gatsos kompetens, vilken är en strategisk tillgång i gruppens affärs- och verksamhetsutveckling. Sensys Gatso ser jämställdhet och mångfald som både en självklarhet och styrka, och strävar därför efter mångfald i personalsammansättning och rekrytering. Syftet med vår jämställdhetspolicy är att motverka att individer väljs ut att ingå i olika grupper enbart/främst på grund av kön, eller för att gruppen inte ska bli enkönad. Tillsättning av tjänst görs efter uppsatt kravprofil. Vid lika kompetens, skall Sensys Gatso se till att bolagets arbetsgrupper har en bra sammansättning och att Sensys Gatso använder sina medarbetares tid och kompetens på ett sätt som främjar både verksamheten och individens utveckling. Vid tillsättning av lediga tjänster ska företaget även arbeta för en så blandad åldersfördelning och etnisk bakgrund som möjligt.

I praktiken innebär detta att ledningen tar ansvar och strävar efter att grupper har en bra sammansättning av medarbetare och att de använder sina medarbetares tid och kompetens på ett sätt som främjar både verksamheten och individens utveckling. Målsättningen är en så jämn fördelning som möjligt av alla arbetsuppgifter på arbetsplatsen, och att vi ska motverka könsmärkning av olika sysslor och positioner.

## Riskbedömning

Bolaget följer upp och uppdaterar kontinuerligt riskanalysen avseende bedömning av risker vilka kan leda till fel i den finansiella rapporteringen. Detta sker främst genom dokumenterade processer samt kontakter mellan verkställande direktör och CFO.

Vad gäller den finansiella riskbedömningen bedöms riskerna främst ligga i att materiella fel kan uppkomma i

redovisningen av bolagets finansiella ställning och resultat. För att minimera dessa risker har styrdokument upprättats för redovisning och det finns fastställda rutiner för bokslut och uppföljning av bokslut. Den finansiella rapporteringen hanteras via koncernens kontrollstruktur. Ledningen arbetar dessutom kontinuerligt med att identifiera och hantera betydande risker som påverkar den finansiella rapporteringen. Under not 25 finns mer information om bolagets riskhantering av finansiella risker.

Ledningen identifierar de områden där risken för strategiska, finansiella och operationella fel är förhöjd. I enlighet med riskpolicyn analyserar styrelsen minst en gång per år utfallet av bolagets riskbedömning och riskhantering för att säkerställa att den omfattar alla väsentliga riskområden.

## Kontrollaktiviteter

Sensys Gatso har fastställda och dokumenterade interna processer som är både av förebyggande natur och åtgärder som syftar till att undvika förluster eller felaktigheter i den finansiella rapporteringen. Kontrollaktiviteter involverar alla nivåer i organisationen. I syfte att främja fullständighet och riktighet i den finansiella rapporteringen finns instruktioner och riktlinjer som har delgivits berörd personal. Kontrollaktiviteter innefattar även uppföljning och jämförelser av resultat och orderingång, kontoavstämningar och saldon samt redovisnings- och värderingsprinciper.

Varje kvartal upprättas finansiella rapporter för koncernen. Där görs detaljerade genomgångar och analyser. Särskild analys görs av intäktsredovisning, kostnadsuppföljning, investeringar, kassaflöde, finansiering och likviditet. Kontrollmiljön sammanfattas i Sensys Gatsos policies och riktlinjer och skapas genom hur verksamheten organiseras, företagskultur, kommunikation, dokumentation och uppföljning. Huvuduppgiften för ledningen och dess medarbetare är dels att tillämpa, utvärdera och upprätthålla Sensys Gatsos kontrollrutiner, dels att utföra intern kontroll inriktad på affärskritiska frågor. Bolagets revisor granskar varje år ett urval av kontroller och processer samt rapporterar eventuella förbättringsområden till bolagsledningen och styrelsen. Det har inte framkommit något som tyder på att kontrollsystemet inte skulle fungera på avsett sätt.

Sensys Gatsos aktie är noterad på reglerad marknad, Nasdaq Stockholm, och bolaget tillämpar och följer Nasdaqs regelverk för emittenter, lagar, regelverk och god sed i aktiemarknaden. Aktien handlas med kortnamn SENS.