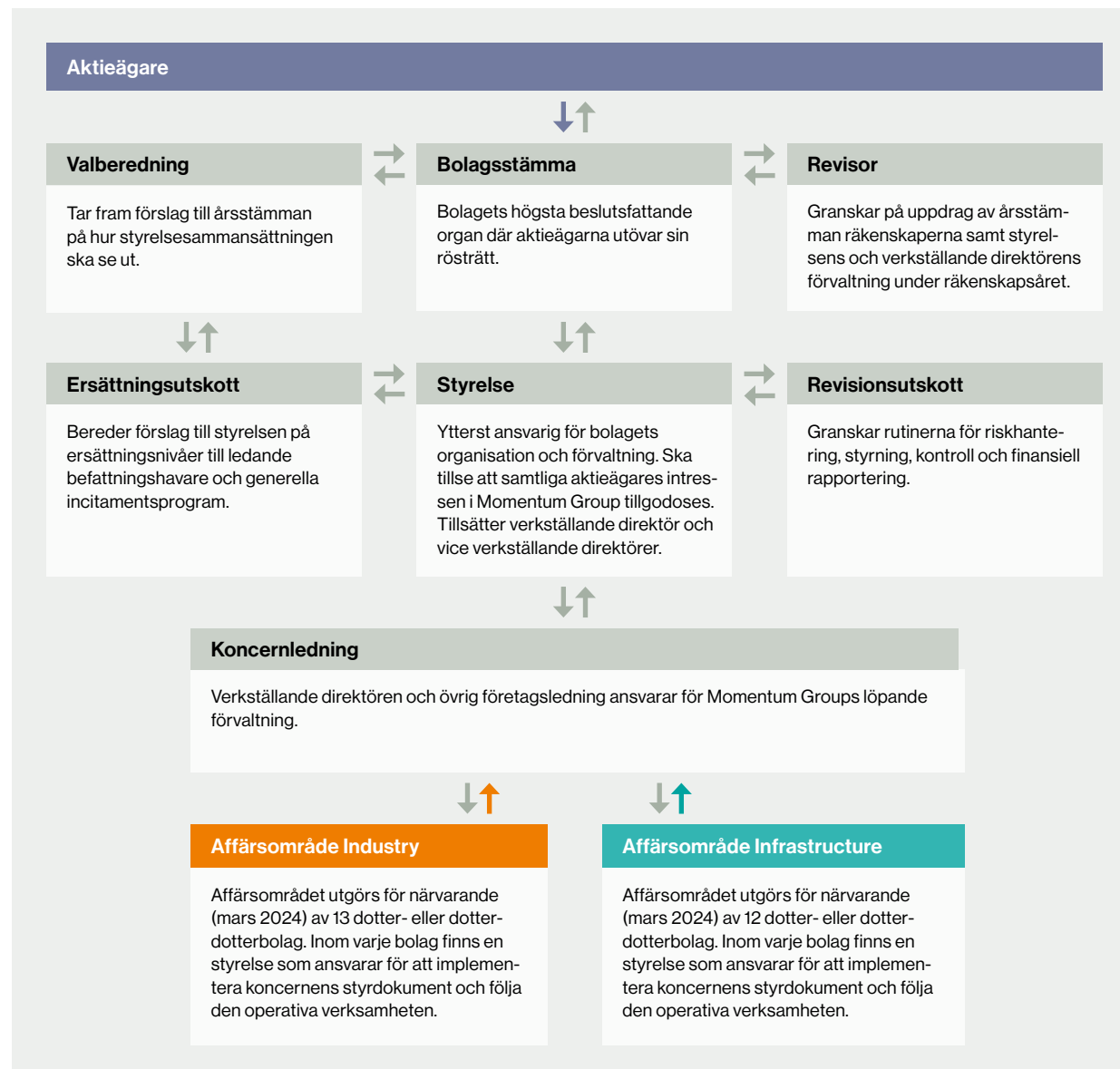


Bolagsstyrning



Efterlevnad av Koden

Momentum Groups aktier är upptagna till handel vid Nasdaq Stockholm och bolaget tillämpar därmed Svensk kod för bolagsstyrning ("Koden"). Eventuella avvikelser från Koden och motiveringar härtill redovisas löpande i texten. Momentum Group avviker på en punkt i avsnittet Revision.

Denna bolagsstyrningsrapport har granskats av bolagets revisor.

Principer för bolagsstyrning

Momentum Group strävar efter att tillämpa strikta normer och effektiva bolagsstyrningsprocesser för att säkerställa att verksamheten skapar långsiktigt värde för aktieägarna. Syftet med bolagsstyrningen är att skapa en tydlig roll- och ansvarsfördelning mellan ägare, styrelse, styrelsens utskott och verkställande ledning. Till grund för bolagsstyrningen ligger både externa och interna styrinstrument, där de externa främst är svensk aktiebolagslag, de regler som följer av noteringen på Nasdaq Stockholm och god sed på aktiemarknaden.

Aktieägare

Momentum Groups aktiebok förs av Euroclear AB. Per den 31 december 2023 hade Momentum Group 5 518 aktieägare (4 364).

Valberedning

Nomineringar till valberedningen görs av större aktieägare i bolaget, varvid de fyra röstmässigt största aktieägarna i bolaget per den sista bankdagen i februari äger rätt att nominera en ledamot vardera. Den aktieägare som kontrollerar flest röster i bolaget äger rätt att nominera valberedningens ordförande. Styrelsens ordförande är adjungerad till valberedningen (utan rösträtt) och koordinerar nomineringsförfarandet. De nominerade ledamöterna (inklusive valberedningens ordförande) väljs av årsstämman till ledamöter i valberedningen för tiden intill nästföljande årsstämma.

Årsstämman den 9 maj 2023 beslutade att utse följande ledamöter till valberedningen inför årsstämman 2024: Pontus Boman (nominerad av Nordstjernan), Stefan Hedelius (nominerad av Tom Hedelius), Jens Joller (nominerad av Ampfield Management) och Mattias Montgomery (nominerad av Carnegie Fonder). Pontus Boman utsågs till valberedningens ordförande. I september 2023 trädde Mattias Montgomery, nominerad av Carnegie Fonder, ur valberedningen i förtid. I linje med bolagets instruktion för valberedningen beslutade valberedningen att inte utse en ersättare till Mattias Montgomery.

Valberedningen inför årsstämman 2024

Namn	Representerande	% av röster per 28 februari 2023 ¹⁾
Pontus Boman <i>Valberedningens ordförande</i>	Nordstjernan	51,2
Stefan Hedelius	Tom Hedelius	9,5
Jens Joller	Ampfield Management	6,0
Totalt		66,6

¹⁾ Exklusive av bolaget återköpta aktier.

Valberedningen ska arbeta fram förslag till val av stämmodrörande, val av styrelseordförande och övriga styrelseledamöter, beslut om styrelsearvode, val av revisor och beslut om revisorsarvode och, i den mån det anses nödvändigt, beslut om ändringar av valberedningens instruktion. Aktieägare har möjlighet att vända sig till valberedningen med nomineringsförslag.

Mångfaldspolicy

Valberedningen har tillämpat punkt 4.1 i Kodens mångfaldspolicy vid framtagandet av sitt förslag. Detta innebär att valberedningen har haft som utgångspunkt att styrelsen ska ha en sammansättning som är ändamålsenlig med hänsyn till Momentum Groups verksamhet, utvecklingsskede och förhållanden i övrigt. Valberedningen har även beaktat att sammansättningen av de årsstämmovalda styrelseledamöterna ska präglas av mångsidighet och bredd avseende kompetens, erfarenhet och bakgrund.

Bolagsstämma

Bolagsstämman är bolagets högsta beslutsfattande organ och aktieägarna utövar där sin rösträtt i nyckelfrågor, exempelvis fastställande av resultat och balansräkningar, disposition av resultat, beviljande av ansvarsfrihet för styrelseledamöterna och verkställande direktör, val av styrelseledamöter och revisorer samt arvode till styrelse och revisorer. Årsstämma ska hållas inom sex månader från utgången av räkenskapsåret. Utöver årsstämman kan kallelse även ske till extra bolagsstämma.

Enligt bolagsordningen sker kallelse till bolagsstämma genom annonsering i Post och Inrikes Tidningar och genom att kallelsen hålls tillgänglig på bolagets webbplats. Att kallelse har skett ska samtidigt annonseras i Svenska Dagbladet.

Årsstämma 2023

Momentum Groups årsstämma hölls den 9 maj 2023 i Stockholm. Vid stämman var 36 aktieägare representerade, personligen, genom ombud eller genom poströstning. Dessa representerade 74,5 procent av rösterna och 72,8 procent av kapitalet. Till stämmans ordförande valdes Johan Sjö.

Vid stämman närvarade samtliga medlemmar ur styrelsen och koncernledningen. Auktoriserade revisorn Helena Arvidsson Älgne, huvudansvarig revisor, var också närvarande vid stämman.

På årsstämman fattades bland annat beslut om;

- omval av Johan Sjö, Anders Claeson, Ylva Ersvik, Stefan Hedelius och Gunilla Spongh som ordinarie styrelseledamöter för tiden intill slutet av nästa årsstämma,
- att styrelsearvoden ska utgå med 640 000 SEK (625 000) till styrelsens ordförande och med 255 000 SEK (250 000) till var och en av övriga ordinarie ledamöter samt ett särskilt arvode till revisionsutskottets ordförande med 150 000 SEK (150 000),
- omval av KPMG AB som revisor i bolaget för tiden intill slutet av nästa årsstämma,
- att revisorsarvode ska utgå enligt godkänd räkning,
- ändring av bolagsordning som möjliggör poströstning vid bolagsstämmor,

- bemyndigande för styrelsen att före nästa årsstämma förvärva högst så många aktier av serie B, att bolagets innehav av egna aktier vid var tid inte överstiger 10 procent av samtliga aktier i bolaget,
- bemyndigande för styrelsen att besluta om nyemission upp till 10 procent av antalet aktier som betalningsmedel vid förvärv,
- ledamöter i valberedningen inför årsstämman 2024 enligt ovan.

Årsstämma 2024

Momentum Groups årsstämma kommer att hållas den 7 maj 2024 kl 16:00 i Stockholm. Styrelsens fullständiga förslag till årsstämman kommer att offentliggöras i enlighet med bolagsordningen.

Styrelsen

Styrelsens uppgifter

Styrelsen är det näst högsta beslutsfattande organet efter bolagsstämman. Styrelsen är ytterst ansvarig för bolagets organisation och förvaltningen av bolagets angelägenheter i bolagets och samtliga aktieägars intresse i enlighet med de lagar, förordningar och avtal som bolaget har att följa. Den ska dessutom med utgångspunkt från en omvärldsanalys fatta beslut i strategiska frågor.

Styrelsen fastställer årligen en skriftlig arbetsordning som reglerar styrelsens arbete och dess inbördes arbetsfördelning, inklusive dess utskott och ansvarsfördelning med interna affärsområdesstyrelser, beslutsordningen inom styrelsen, styrelsens mötesordning och ordförandens arbetsuppgifter samt instruktion för den finansiella rapporteringen.

Styrelsen har också utfärdat en instruktion för verkställande direktören, vilken bland annat omfattar beslutsrätt avseende investeringar. Vidare har styrelsen antagit ett antal policyer för koncernens verksamhet, exempelvis inom områ-

dena Finans, Närstående, Intern kontroll, Risk, IT och informationssäkerhet, Miljö och kvalitet samt Code of Conduct.

Styrelsen övervakar verkställande direktörens arbete genom löpande uppföljning av verksamheten under året och ansvarar för att organisation samt ledning och riktlinjer för förvaltning av bolagets angelägenheter är ändamålsenligt utformade och att bolaget har god intern kontroll och har effektiva system för uppföljning och kontroll av bolagets verksamhet samt efterlevnad av lagar och regler som gäller för bolagets verksamhet. Årligen behandlas även särskilt denna fråga på styrelsemöte varvid ingen från koncernens företagsledning närvarar.

Styrelsen ansvarar vidare för beslut om förvärv och avyttringar av verksamheter, större investeringar, återköp av egna aktier samt tillsättningar av koncernens företagsledning. Styrelsen och verkställande direktören framlägger årsboksutet för årsstämman.

Styrelsens ordförande

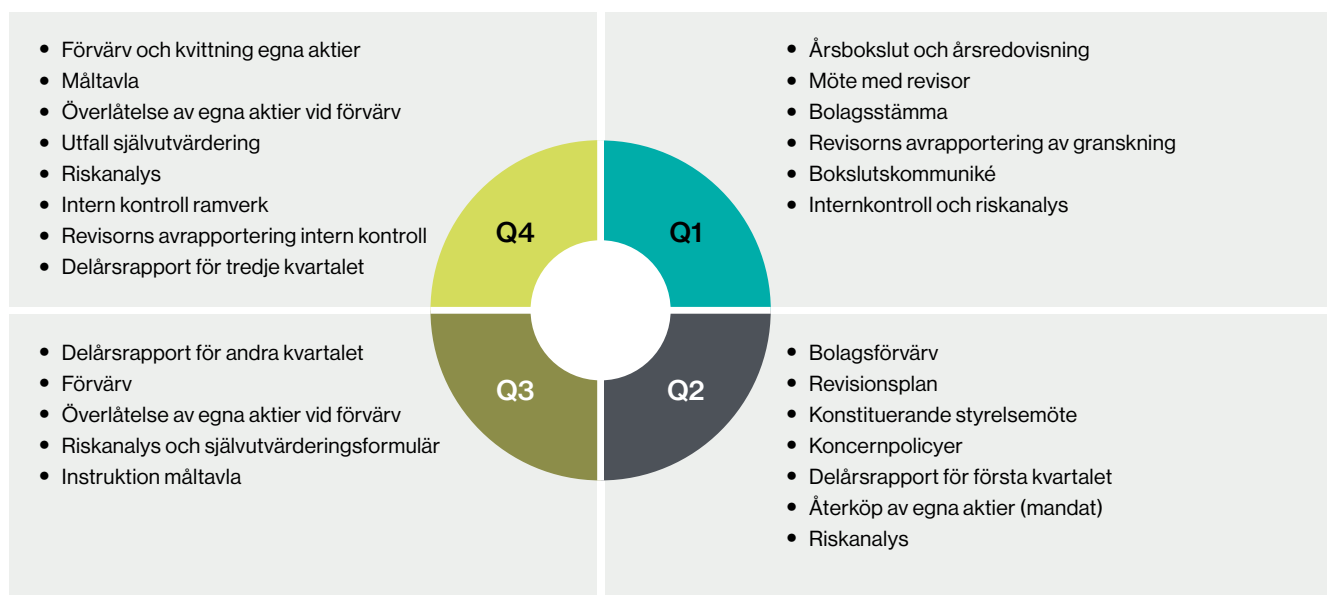
Styrelsens ordförande har till uppgift att se till att styrelsens arbete är väl organiserat och bedrivs effektivt samt att styrelsen fullgör sina uppgifter.

Ordföranden ska särskilt organisera och leda styrelsens arbete för att skapa bästa möjliga förutsättningar för styrelsens arbete. Det är ordförandens uppgift att styrelsen fort-löpande uppdaterar sina kunskaper om bolaget, tillse att styrelsen håller sammanträde när så erfordras och erhåller tillfredsställande information och beslutsunderlag för sitt arbete, fastställa förslag till dagordning för styrelsens sammanträden efter samråd med verkställande direktören, kontrollera att styrelsens beslut verkställs samt se till att styrelsens arbete årligen utvärderas. Ordföranden ansvarar för kontakter med ägarna i ägarfrågor och för att förmedla synpunkter från ägarna till styrelsen.

Styrelsens sammansättning och oberoende

Enligt Momentum Groups bolagsordning ska styrelsen bestå av minst tre och högst sju ordinarie ledamöter som väljs årligen på årsstämma för tiden intill slutet av nästa årsstämma. Årsstämman 2023 omvalde Johan Sjö, Anders Claeson, Ylva Ersvik, Stefan Hedelius och Gunilla Spongh. Till styrelsens ordförande valdes Johan Sjö. En presentation av styrelsens ledamöter finns i avsnittet Styrelse och ledning.

Styrelsens arbete under kalenderåret 2023



Styrelsen 2023

Namn	Befattning	Invald	Oberoende i förhållande till			Närvaro på möten			Arvode, SEK
			Bolaget och ledningen	Bolagets större aktieägare	Aktieinnehav (B-aktier)	Styrelse	Revisionsutskott	Ersättningsutskott	
Johan Sjö	Ordförande	2021	Ja	Nej	27 400	14 av 14	6 av 6	1 av 1	640 000
Anders Claeson	Ledamot	2021	Ja	Ja	9 980	14 av 14	6 av 6	–	255 000
Ylva Ersvik	Ledamot	2021	Ja	Nej	9 500	14 av 14	6 av 6	–	255 000
Stefan Hedelius	Ledamot	2021	Ja	Ja	1 500	14 av 14	6 av 6	1 av 1	255 000
Gunilla Spongh	Ledamot	2021	Ja	Ja	1 550	14 av 14	6 av 6	–	405 000

Samtliga styrelseledamöter är oberoende i förhållande till bolaget och dess ledande befattningshavare och tre av styrelseledamöterna är dessutom oberoende i förhållande till större aktieägare. Styrelsen sammansättning uppfyller oberoendekraven i Koden.

Styrelsens arbete

Styrelsens arbete följer en årlig plan. Utöver det konstituerande sammanträdet, som hålls i anslutning till årsstämman, sammanträder styrelsen normalt åtta gånger per år (ordinarie sammanträden) i samband med att delårsrapport avlämnas samt vid ett årligt strategimöte. Extra sammanträden sammankallas vid behov. Varje sammanträde följer en dagordning,

som tillsammans med bakomliggande dokumentation tillställs styrelseledamöterna före varje styrelsemöte.

Besluten i styrelsen fattas efter en diskussion som leds av ordföranden. Av styrelsen utsedda utskott har till uppgift att bereda ärenden inför styrelsebeslut (se vidare nedan).

Under 2023 har styrelsen hållit 12 möten inklusive ett konstituerande möte samt två per capsulam möten. Därutöver har ett särskilt strategimöte hållits. Utöver ordinarie möten har möten hållits i samband med förvärvsbeslut.

Verkställande direktören är föredragande vid styrelsens möten. Koncernens CFO, affärsområdeschefer och andra tjänstemän i koncernen deltar i styrelsens sammanträden såsom föredragande av särskilda frågor.

Närvaro i styrelse och utskott framgår i sammanställningen ovan.

Utvärdering av styrelsearbetet

Styrelsen genomför årligen en utvärdering av sitt arbete under styrelseordförandens ledning. Syftet med utvärderingen är att vidareutveckla arbetsformer, dynamik, effektivitet och arbetsklimat liksom huvudinriktningen för styrelsens arbete. Denna utvärdering fokuserar även på tillgång till och behovet av särskild kompetens i styrelsen. I utvärderingen ingår intervjuer, gemensamma diskussioner samt att styrelseordföranden har individuella diskussioner med enskilda styrelseledamöter. Valberedningen informeras om resultatet av denna utvärdering.

Ersättningsutskott

Momentum Group har ett ersättningsutskott bestående av Johan Sjö (ordförande) och Stefan Hedelius. Både Johan Sjö och Stefan Hedelius är oberoende i förhållande till bolaget och bolagsledningen. Bolaget uppfyller därmed kraven i Koden. Ersättningsutskottets uppgifter framgår av styrelsens arbetsordning som fastställs årligen. Ersättningsutskottet ska bereda förslag avseende ersättningsprinciper och andra anställningsvillkor för ledande befattningshavare samt samråda med verkställande direktören avseende ersättning till ledande befattningshavare. Ersättningsutskottet har också till uppgift att bevaka och utvärdera program för rörlig ersättning till ledande befattningshavare samt tillämpningen av riktlinjer för ersättning till ledande befattningshavare som har antagits av årsstämman. Ersättningsutskottet sammanträdde en gång under 2023.

Revisionsutskott

Hela styrelsen utgör revisionsutskottet och utskottets arbete bedrivs som en integrerad del av styrelsearbetet vid ordinarie styrelsemöten. Styrelseledamoten Gunilla Spongh har redovisnings- och revisionskompetens och är utsedd till revisionsutskottets ordförande.

Revisionsutskottets uppgift är att övervaka bolagets finansiella rapportering, övervaka effektiviteten i bolagets interna kontroll och riskhantering med avseende på den finansiella rapporteringen, hålla sig informerat om revisionen av årsredovisningen och koncernredovisningen, granska och övervaka revisorns opartiskhet och självständighet och därvid särskilt uppmärksamma om revisorn tillhandahåller bolaget andra tjänster än revisionstjänster och biträda vid upprättande av förslag till bolagsstämman beslut om revisorsval. Revisionsutskottet ska överväga möjliga rekommendationer för att förbättra den interna kontrollen över finansiell rapportering, inklusive att årligen pröva behovet av en internrevisionsfunktion i enlighet med Koden.

Revisionsutskottet har i anslutning till att styrelsen fastställde årsbokslutet för 2023 haft genomgång med och fått rapport från bolagets externa revisorer. Styrelsen hade vid detta tillfälle även en genomgång med revisorerna utan närvaro av vd eller andra ledande befattningshavare.

Revisionsutskottet sammanträdde sex gånger under 2023.

Etiska riktlinjer

Momentum Group verkar för att affärsverksamheten ska bedrivas med höga krav på integritet och etik. Styrelsen fastställer årligen en så kallad uppförandekod (Code of Conduct) för koncernens verksamhet vilken även inkluderar etiska riktlinjer.

Revision

Enligt Momentum Groups bolagsordning ska ett registrerat revisionsbolag (alternativt en eller två auktoriserade revisorer) väljas som revisor. På årsstämman 2023 omvaldes KPMG som bolagets revisor, med Helena Arvidsson Älgne som huvudansvarig revisor, för tiden fram till årsstämman 2024. KPMG genomför revisionen i Momentum Group AB samt i majoriteten av de större dotterbolagen.

Bolagets revisor arbetar efter en revisionsplan, i vilken synpunkter inarbetats från styrelsen och dess revisionsutskott, och rapporterar sina iakttagelser till bolagsledning, företagsledningen och till koncernens styrelse och dess revisionsutskott, dels under revisionens gång och dels i samband med att årsbokslutet fastställs. Bolagets revisor deltar också vid årsstämman och beskriver och uttalar sig där om revisionsarbetet. Den externa revisorns oberoende regleras genom en särskild instruktion beslutad av styrelsen där det framgår inom vilka områden den externa revisorn får anlitas i frågor vid sidan av det ordinarie revisionsarbetet. KPMG prövar kontinuerligt sitt oberoende i förhållande till bolaget och avger varje år en skriftlig försäkran till styrelsen att revisionsbolaget är oberoende i förhållande till Momentum Group.

Momentum Group avviker från Koden punkt 7.6 som anger att bolagets halvårs- eller niomånadersrapport ska översiktligt granskas av bolagets revisorer. Motiveringen till avviken är att bolaget har gjort bedömningen att merkostnaden för bolaget för en utökad revisorsgranskning av halvårs- eller niomånadersrapporten inte kan motiveras.

Enligt beslut på årsstämman 2023 ska revisionsarvode utgå enligt godkänd räkning. Under räkenskapsåret 2023 uppgick den totala ersättningen till bolagets revisorer till 3 MSEK (2), varav 3 MSEK (2) var hänförligt till revisionsuppdrag.



Vald revisor KPMG AB

Helena Arvidsson Älgne

Huvudansvarig revisor sedan 2020.

Född: 1962.

Auktoriserad revisor, Stockholm. Medlem i FAR.

Helena Arvidsson Älgne är även huvudansvarig revisor i bland annat Alligo, Beijer Alma, ICA Gruppen, Knowit, LKAB och Studsvik.

Vd och koncernledning

Verkställande direktören Ulf Lilius ansvarar för att leda verksamheten i enlighet med styrelsens riktlinjer och anvisningar samt för att styrelsen erhåller information och nödvändigt beslutsunderlag. Verkställande direktören leder arbetet i bolagsledningen och är föredragande vid styrelsens sammanträden och ska tillse att styrelseledamöterna löpande tillställs den information som behövs för att följa bolagets och koncernens finansiella ställning, resultat, likviditet och utveckling.

Koncernledningen som består av verkställande direktören Ulf Lilius och CFO Niklas Enmark presenteras närmare i avsnittet Styrelse och ledning.

Operativ organisation och styrning

Fram till och med 31 december 2023 var Momentum Group organiserat i de två affärsområdena Komponenter respektive Tjänster. Från och med 1 januari 2024 delas verksamheten in i affärsområdena Industry respektive Infrastructure. Indelningen i affärsområdena speglar Momentum Groups interna organisation och rapportsystem.

Momentum Group bestod per 31 december 2023 av 30 bolag (17) förutom moderbolaget. Koncernen tillämpar en decentraliserad modell där affärsbeslut fattas nära kunder och leverantörer. Den operativa verksamheten drivs självständigt inom dotterbolagen med eget resultat- och lönsamhetsansvar, men inom ramen för koncernens vision, affärsidé, strategiska mål och styrdokument. Ur ett styrningsperspektiv är det viktigt att integrera de förvärvade bolagen i för koncernen viktiga frågor såsom finansiell rapportering, administrativa rutiner och gemensamma kärnvärden. I varje dotterbolag finns en styrelse där oftast bolagets verkställande direktör och ekonomichef finns representerade som föredragande.

Ersättning till styrelseledamöter och ledande befattningshavare

Ersättning till styrelsen

Ersättning till styrelsen fastställs av bolagsstämman. Årsstämman den 9 maj 2023 beslutade att arvode för tiden fram till nästa årsstämma ska utgå med 255 000 SEK till var och en av de stämموvalda styrelseledamöterna och 640 000 SEK till styrelsens ordförande. Till revisionsutskottets ordförande, tillika styrelseledamot, utgår ett extra arvode om 150 000 SEK. Ingen ersättning utgår i övrigt för utskottsarbete. Styrelsearvode som utbetalts under 2023 framgår av not 4.

Ersättning till ledande befattningshavare

Det är årsstämman som beslutar om principer för ersättning till ledande befattningshavare. Vid årsstämman den 11 februari 2022 antogs styrelsens förslag till riktlinjer för ersättning till verkställande direktör och andra ledande befattningshavare.

Riktlinjerna är utformade så att de ska främja Momentum Groups affärsstrategi, långsiktiga intressen och hållbarhet. Ersättning ska vara marknadsmässig och bestå av följande komponenter: fast lön, eventuell rörlig lön enligt separat överenskommelse, pension och övriga förmåner. Bolagsstämman kan därutöver – och oberoende av dessa riktlinjer – besluta om exempelvis aktie och aktiekursrelaterade ersättningar. Styrelsen får besluta att 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.

Fullständiga riktlinjer för bestämmande av ersättnings- och andra anställningsvillkor för ledande befattningshavare samt ersättningen till företagsledningen under räkenskapsåret 2023 framgår av not 4.

Aktiebaserade incitamentsprogram

Styrelsen ska årligen utvärdera behovet av aktierelaterade incitamentsprogram och vid behov lägga fram förslag till årsstämma. Beslut om eventuella aktierelaterade incitamentsprogram riktade till ledande befattningshavare ska fattas av bolagsstämman och bidra till långsiktig värdetillväxt.

Momentum Group har för närvarande inga aktiebaserade incitamentsprogram.

System för intern kontroll och riskhantering i den finansiella rapporteringen

Intern kontroll

Styrelsens ansvar för den interna kontrollen regleras av aktiebolagslagen, årsredovisningslagen samt Koden.

Styrelsen ska bland annat se till att bolaget har god intern kontroll och formaliserade rutiner som säkerställer att fastlagda principer för rapportering och intern kontroll efterlevs, samt att det finns ändamålsenliga system för uppföljning och kontroll av bolagets verksamhet och de risker som bolaget och dess verksamhet är förknippad med. Rutinerna för den interna kontrollen avseende den finansiella rapporteringen har utformats i syfte att säkerställa en tillförlitlig övergripande finansiell rapportering och extern rapportering i enlighet med IFRS, tillämpliga lagar, regler samt övriga krav på noterade bolag. Inom koncernen omfattas hela verksamheten av den interna kontrollen där intern kontroll avseende den finansiella rapporteringen är väsentlig.

Intern styrning och kontroll avseende den finansiella rapporteringen inom koncernen bygger på en struktur av styrande dokument, riskanalyser, processer samt definierade roller och ansvarsområden och till det kopplade kontroller i olika former. Denna struktur tar utgångspunkt i det internationellt vedertagna ramverket COSO (The Committee of Sponsoring Organizations of the Treadway Commission). COSO bygger på fem samverkande komponenter vilka tillsammans utgör grunden för god intern styrning och kontroll. Utgångspunkten för ramverket är att koncernen har ett strukturerat arbetssätt för att identifiera och analysera de väsentliga riskerna, vilket i sin tur påverkar utformningen av de ingående komponenterna.

En genomgång och bedömning av respektive komponent ska ske årligen. Utifrån denna genomgång identifieras vissa utvecklingsområden, vilka prioriteras i det löpande arbetet med intern kontroll samt när åtgärdsplaner tas fram.

Riskanalys

Riskbedömningen utgör grunden i den interna styrningen och kontrollen, tillika utgångspunkten för de kontroller som utformas, dokumenteras och löpande utvärderas. Koncernen har etablerat en årlig process för verksamhetsövergripande riskbedömning i syfte att ge styrelse och företagsledning en ökad insikt i de risker organisationen är exponerad mot.

Avseende risker kopplade till den finansiella rapporteringen görs riskanalysen utifrån ett koncernperspektiv där även revisionsutskottet deltar och ger input. De väsentligaste riskerna med dess bedömda sannolikhet och konsekvens på det finansiella utfallet identifieras. Riskbedömning görs även med utgångspunkt i de nyckelprocesser som koncernen har etablerat. I samband med den årliga analysen görs även en översyn om huruvida nyckelprocesserna på ett tillförlitligt sätt fångar in och hanterar de väsentliga riskerna.

Processen för riskbedömning av de väsentliga riskerna, riskbedömning kopplat till nyckelprocesser och åtgärder (se nedan) är till för att säkerställa att de risker verksamheten är exponerad mot hanteras inom den interna styrningen och kontrollen.

Kontrollmiljö

Baserat på riskanalysen utgör kontrollmiljön grunden för koncernens interna kontroll och innefattar det sätt som styrelsen och ledningen agerar och fastställer "tonen på toppen", fördelar ansvar och befogenhet inom organisationen, informerar om verksamhetens mål samt förmedlar övergripande värderingar kring den interna kontrollen.

Kontrollmiljön innebär att skapa en sund riskkultur och konkretiseras genom faktorer som företagskultur, integritet, etik, kompetens, ledningens filosofi, organisationsstruktur, befogenhet och ansvar samt därtill styrande dokument och instruktioner. Som en väsentlig del av kontrollmiljön ingår att identifiera processer som ska hantera de identifierade riskerna.

Kontrollaktiviteter

Samtliga verksamheter inom koncernen ska se till att det finns ändamålsenliga kontroller som reducerar de identifierade riskerna till en acceptabel nivå. Kontroller kan vara av förebyggande alternativt upptäckande karaktär, automatiserade eller manuella. Målet är att ha en kostnadseffektiv sammansättning och kontroller som är anpassade till verksamhetens förutsättningar samt risktolerans. Kontroller ska identifieras för varje identifierad väsentlig risk respektive risk kopplad till koncernens nyckelprocesser.

Som ett led i den årliga utvärderingen ska det även utvärderas om kontrollerna eller andra mitigerande åtgärder bedöms vara tillräckliga och korrekt utformade samt att kontrollerna som sådana är fungerande och utförs i enlighet med kontrollens utformning.

Kommunikation och information

Det ska finnas ett väl fungerande tvåvägs kommunikations- och informationsflöde mellan styrelsen och ledningen samt till koncernens medarbetare. Kommunikationen ska fungera mellan samtliga nivåer i organisationen.

En viktig del i internkontrollarbetet är att säkerställa en effektiv spridning av relevant information till interna och (relevanta) externa intressenter. Koncernens företagsledning ska tillse att samtliga gällande policyer och riktlinjer hålls tillgängliga för relevanta parter. Därutöver sker informationsutbyte mellan koncernens företagsledning och samtliga dotterbolag kontinuerligt inom ramen för ordinarie verksamhetsuppföljning och interna styrelsemöten. En viktig del i detta är även att det kommuniceras till dotterbolagen avseende de kontroller som de är ansvariga för.

Uppföljning

Genom uppföljningsaktiviteter utvärderas om var och en av de fem komponenterna i den interna kontrollen existerar och fungerar. Koncernen använder självutvärderingar för att bedöma ändamålsenligheten och effektiviteten i den interna kontrollen, som att fastställa om kontrollaktiviteterna existerar och är effektiva. Självutvärderingar utförs minst en gång per år och resultatet av dessa rapporteras till koncernens företagsledning och styrelsens revisionsutskott.

Intern revision

Styrelsen har valt att inte ha en särskild funktion för intern revision. Bedömningen baseras på koncernens storlek och verksamhet samt befintliga internkontrollprocesser i enlighet med ovanstående beskrivning. Vid behov används externa rådgivare för projekt avseende intern kontroll på uppdrag av revisionsutskottet.

Överträdelser

Inga överträdelser mot tillämpliga börsregler har förekommit under 2023 och Momentum Groups verksamhet har genomförts i enlighet med god praxis på aktiemarknaden.

Styrelse



Johan Sjö

Styrelseordförande sedan 2021.

Född: 1967.

Utbildning: Civilekonom.

Andra pågående uppdrag: Senior Advisor på Nordstjärnan. Styrelseordförande i AddLife och Dacke Industri. Styrelseledamot i Alligo, Camfil och M2 Asset Management.

Tidigare uppdrag: Investment Director och ansvarig för sektorn Distribution & Handel inom Nordstjärnan, vd och koncernchef för Addtech, ledande befattningar inom Bergman & Beving-koncernen och inom Alfred Berg/ABN Amro. Styrelseordförande i Addtech, Bergman & Beving, OptiGroup och Prosero Security Group. Styrelseledamot i Addtech och Bufab.

Oberoende i förhållande till bolaget och bolagsledningen: Ja.

Oberoende i förhållande till större aktieägare: Nej.

Aktieinnehav: 27 400 aktier av serie B (eget innehav).



Anders Claeson

Styrelseledamot sedan 2021.

Född: 1956.

Utbildning: Civilingenjör i industriell ekonomi.

Andra pågående uppdrag: Styrelseledamot i Lagercrantz Group och A Claeson Consulting Company.

Tidigare uppdrag: Vice vd i Addtech samt vd i Addtech Nordic. Styrelseordförande eller styrelseledamot i ett flertal dotterbolag inom Addtech-koncernen.

Oberoende i förhållande till bolaget och bolagsledningen: Ja.

Oberoende i förhållande till större aktieägare: Ja.

Aktieinnehav: 9 980 aktier av serie B (eget innehav).



Ylva Ersvik

Styrelseledamot sedan 2021.

Född: 1988.

Utbildning: Ekonomie kandidatexamen. Civilingenjör i teknisk fysik.

Andra pågående uppdrag: Investment Manager på Nordstjärnan.

Tidigare uppdrag: Styrelsesuppleant i Boyd Wardley.

Oberoende i förhållande till bolaget och bolagsledningen: Ja.

Oberoende i förhållande till större aktieägare: Nej.

Aktieinnehav: 9 500 aktier av serie B (eget innehav).



Stefan Hedelius

Styrelseledamot sedan 2021.

Född: 1969.

Utbildning: Universitetsstudier i ekonomi, diverse internationella executive education-program.

Andra pågående uppdrag: Styrelseledamot och vd i Human Care HC. Styrelseledamot i AddLife, Alligo och Praktikertjänst.

Tidigare uppdrag: Vd i Note AB, Vice President Brand and Marketing för SAS samt ledande befattningar inom Ericsson-koncernen, bland annat som Vice President Marketing and Communications, Head of Strategy and Marketing och Vice President för Ericsson Austria.

Oberoende i förhållande till bolaget och bolagsledningen: Ja.

Oberoende i förhållande till större aktieägare: Ja.

Aktieinnehav: 1 500 aktier av serie B (eget innehav).



Gunilla Spongh

Styrelseledamot sedan 2021.

Född: 1966.

Utbildning: Civilingenjör i industriell ekonomi.

Andra pågående uppdrag: Styrelseordförande i Bluefish Pharmaceuticals. Styrelseledamot i Dacke Industri, Systemair, AQ Group, Lernia, Byggmax Group, OptiGroup, Consivo Group, Meds Apotek och ViaCon Group.

Tidigare uppdrag: Styrelseledamot i Alligo, Infranord och B&B TOOLS.

Oberoende i förhållande till bolaget och bolagsledningen: Ja.

Oberoende i förhållande till större aktieägare: Ja.

Aktieinnehav: 1 550 aktier av serie B (eget innehav).

Koncernledning



Ulf Lilius

Vd och koncernchef sedan 2021.

Född: 1972.

Utbildning: Kandidatexamen i ekonomi.

Arbetslivserfarenhet: Verkställande direktör och koncernchef för B&B TOOLS AB. Verkställande direktör för Momentum Industrial. Ledande befattningar inom Momentum Industrial och SKF.

Aktieinnehav: 2 688 aktier av serie A och 454 370 aktier av serie B (med familj). Köpoptioner på motsvarande 209 916 B-aktier.



Niklas Enmark

Vice vd och CFO sedan 2021.

Född: 1972.

Utbildning: Civilekonom.

Arbetslivserfarenhet: CFO för Axel Johnson International AB. Vice verkställande direktör och CFO för Lagercrantz Group AB. Investment Manager på Investor Growth Capital.

Aktieinnehav: 65 493 aktier av serie B (eget innehav). Köpoptioner på motsvarande 104 958 B-aktier.