

# Bolagsstyrningsrapport

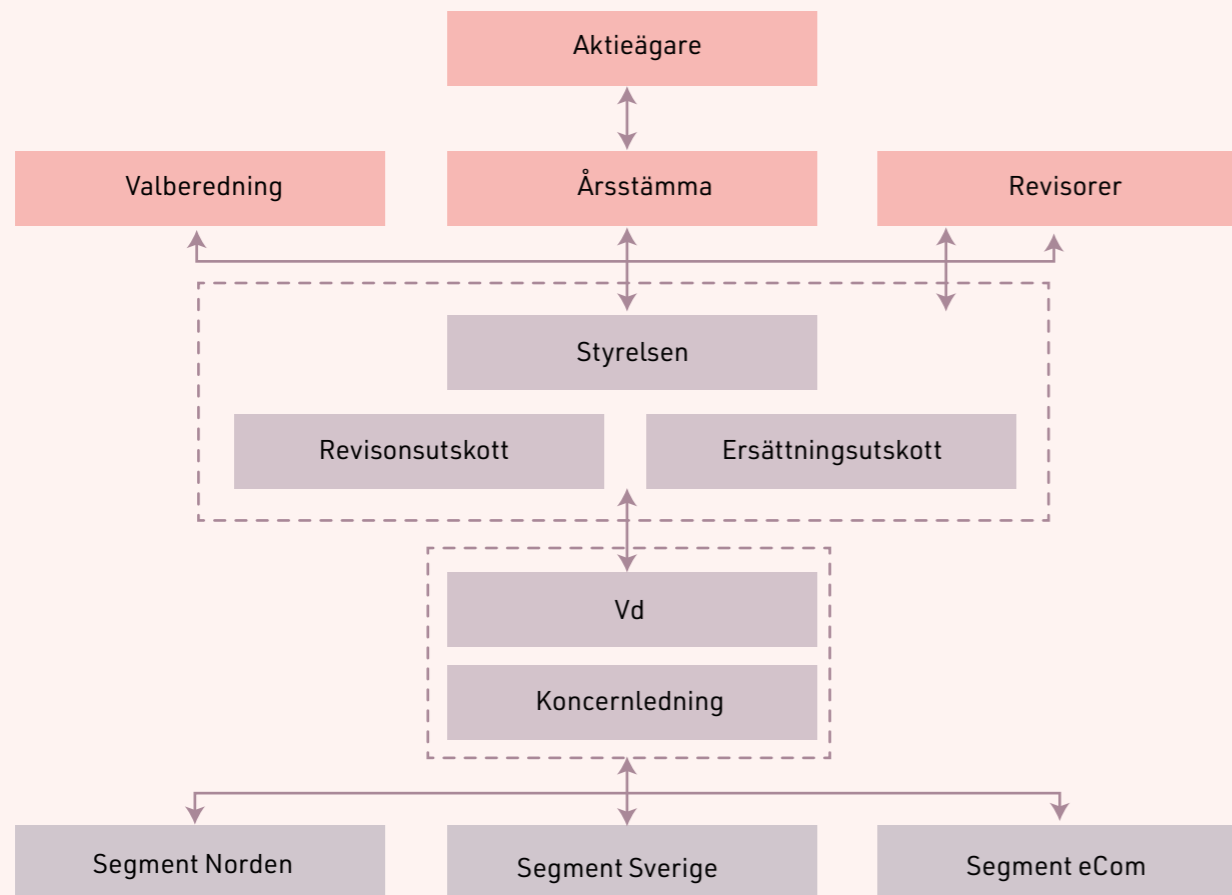
Viva Wine Group AB (publ) är ett svenskt publikt aktiebolag vars aktier är noterade på Nasdaq First North Premier Growth Market. Föremålet för bolagets verksamhet är, i enlighet med bolagsordningen, att direkt eller indirekt driva rörelse avseende utveckling och handel med vin och andra alkoholhaltiga varor, samt bedriva annan därmed förenlig verksamhet.

God bolagsstyrning handlar om att säkerställa att Viva Wine Group för samtliga aktieägare sköts hållbart, ansvarsfullt och så effektivt som möjligt. Det övergripande målet är att öka värdet för aktieägarna och på så sätt möta de krav ägarna har på investerat kapital.

## BOLAGSSTYRNING I VIVA WINE GROUP

Bolagsstyrningen i Viva Wine Group utgår från gällande lagstiftning, stämmobeslut, noteringsavtal samt styrelsen och ledningens arbete. Viva Wine Group har även valt att följa Svensk kod för bolagsstyrning ("Koden"). De interna styrinstrumenten är i huvudsak bolagsordningen, styrelsens arbetsordning, instruktioner för styrelsens utskott, VD-instruktionen inklusive instruktion för ekonomisk rapportering samt policyer som fastställs av styrelsen.

Viva Wine Groups styrelse är ansvarig för bolagets organisation och förvaltningen av bolagets angelägenheter. VD ansvarar för att den löpande förvaltningen av bolaget sker enligt styrelsens riktlinjer och anvisningar. Vidare sammanställer VD, i dialog med styrelsens ordförande, dagordning för styrelsemötena och ansvarar i övrigt för att ta fram informations- och beslutsunderlag till styrelsen.



## KONCERNSTRUKTUR

Viva Wine Group är koncernens namn med moderbolaget Viva Wine Group AB. Verksamheten i Sverige bedrivs genom Giertz Vinimport AB, Wine Team Global AB, Chris Wine & Spirits AB, Iconic Wines AB, Winemarket Nordic AB och Tryffelsvinet AB. I Finland bedrivs verksamheten genom Cisa Group OY och i Norge genom Norwegian Beverage Group AS. Utanför Norden bedrivs e-handel genom Viva eCom som äger Wine in Black GmbH och Vicampo.de GmbH med e-handelsplattformarna Vicampo och Weinfürst.

## AKTIEÄGARE

Viva Wine Group är noterat på Nasdaq First North Premier Growth Market sedan den 14 december 2021. De tio största ägarna 31 december 2021 var Late Harvest 1971 Holding AB, Vin & Vind AB, Legendum Capital AB, Bergendahl & Son AB, Capital Group, Svolder, Erik Selin, Arinto AB, Danica Pension, Varma Mutual Pension med en sammanlagd ägarandel om 89,9 procent. Resterande 10,1 procent ägs av andra institutionella ägare och privatpersoner i Sverige och utomlands. Bolaget har ett aktieslag med lika röster och rätt till vinstutdelning. Vid omröstning på bolagsstämma berättigar varje aktie till en röst och varje röstberättigad kan rösta för fulla antalet företrädda aktier.

Mer information om Viva Wine Groups aktie och ägarbild finns i avsnitt "Aktie och ägare" på sidorna 44-45 i årsredovisningen och på bolagets hemsida, vivagroup.se.

## ÅRSSTÄMMA

Bolagsstämman är det högsta beslutande organet i ett aktiebolag och aktieägares rätt att besluta i bolagets angelägenheter utövas vid bolagsstämma. På bolagets webbplats, vivagroup.se, informeras bolagets aktieägare om sin lagenliga rätt att få ett ärende behandlat vid bolagsstämma. Beslut vid bolagsstämma fattas normalt med enkel majoritet, men vissa beslut ska dock i enlighet med aktiebolagslagens regler fattas med kvalificerad majoritet.

Årsstämma ska hållas årligen inom sex månader efter räkenskapsårets slut. Vid årsstämman beslutas i frågor avseende bland annat utdelning, fastställande av årsredovisning, ansvarsfrihet för styrelse och verkställande direktör, val av och ersättning till styrelseordförande och övriga styrelseledamöter och revisorer, riktlinjer för bestämmande av ersättning till ledande befattningshavare samt andra för bolaget viktiga angelägenheter. Viva Wine Groups årsstämma ska äga rum i Stockholm.

Kallelse till bolagsstämma sker genom annonsering i Post- och Inrikes Tidningar samt genom att kallelsen görs tillgänglig på bolagets hemsida, vivagroup.se. Aktieägare som har anmält sitt deltagande enligt instruktioner i kallelsen har rätt att delta vid stämman och vid stämman rösta för eller emot framlagda förslag samt ställa frågor till styrelsen och VD.

## VALBEREDNING

Valberedningen utses enligt principer som beslutas årligen av årsstämman. Bolagsstämman fastställer även den instruktion som ska gälla för valberedningen. Valberedningens huvuduppgift är att föreslå val av ordförande på årsstämma, val av ordförande och övriga ledamöter i styrelsen, styrelsearvode uppdelat mellan ordförande, övriga ledamöter och eventuell ersättning för kommittéarbete, samt val och arvodering av revisor. Valberedningens förslag offentliggörs senast i samband med kallelsen till årsstämman.

Valberedningen beaktar de regler om oberoende som är tillämpliga för styrelsen och dess utskott. I arbetet med att bereda förslag till ledamöter i styrelsen ska valberedningen ta särskild hänsyn till frågan om mångfald och en jämn könsfördelning i styrelsen och utskott.

Aktieägare ges möjlighet att vända sig till valberedningen med förslag. Valberedningen gör årligen en bedömning av styrelsens sammansättning främst med avseende på kompetens, erfarenhet och framtida behov. Valberedningen sammanträder så ofta som erfordras för att kunna fullgöra sina uppgifter, dock minst en gång per år.

## STYRELSE

Styrelsen är bolagets högsta förvaltningsorgan under bolagsstämman. Styrelsen ska förvalta bolagets angelägenheter i bolagets och samtliga aktieägares intresse samt värna och främja en god bolagskultur. Styrelsen ansvarar för att koncernens organisation är ändamålsenlig och utvärderar fortlöpande bolagets finansiella ställning, handläggningsrutiner samt riktlinjer för förvaltning och placering av bolagets medel. Styrelsen säkerställer även bolagets redovisning, interna kontroll och kvaliteten på den finansiella rapporteringen genom det system för intern kontroll som närmare beskrivs under rubriken Internkontroll avseende den finansiella rapporteringen.

Styrelsen ansvarar för Viva Wine Group strategiska inriktning och fastställer koncernens långsiktiga finansiella plan, övervakar fortlöpande verksamheten, fattar beslut i frågor rörande större investeringar och avyttringar samt granskar och godkänner bokslut.

Styrelsen utser verkställande direktör, fastställer instruktioner för den verkställande direktören och övervakar dennes arbete. VD:s arbete ska årligen utvärderas av styrelsen. I samband med detta fastställs VD:s mål för det kommande verksamhetsåret. Ingen representant från företagsledningen närvarar vid denna utvärdering.

Styrelsens arbetsordning fastställs årligen vid det konstituerande sammanträdet. Arbetsordningen innehåller bland annat föreskrifter om styrelseordförandens roll, instruktioner avseende arbetsfördelning mellan styrelse och verkställande direktören samt instruktioner för ekonomisk rapportering till

styrelsen. Styrelsen ska också årligen genomföra en styrelseutvärdering av det egna arbetet.

Styrelsens ordförande ansvarar för att organisera och leda styrelsens arbete och för att bevaka att styrelsen fullgör sina förpliktelser. Ordföranden ansvarar också bland annat för att vidarebefordra ägarnas åsikter till styrelsen.

Viva Wine Groups styrelse ska enligt bolagsordningen bestå av lägst tre och högst tio stämموvalda ledamöter. VD är föredragande vid styrelsens möten och bolagets CFO är styrelsens sekreterare. VD och CFO i rollen som styrelsens sekreterare, ingår inte i styrelsen men de närvarar vid styrelsens möten, utom vid ärenden där jäv kan komma ifråga eller där det i övrigt inte är lämpligt.

Viva Wine Groups styrelse har två ordinarie utskott; revisionsutskottet och ersättningsutskottet. Arbetet som bedrivs i utskotten rapporteras löpande till styrelsen. Utskotten ska ses som arbetsutskott till styrelsen och övertar inte det ansvar som åligger styrelsen som helhet.

### REVISIONSUTSKOTT

Revisionsutskottets arbete är i huvudsak av beredande och rådgivande karaktär där utskottet i sitt arbete och i dialog med revisorn och koncernledningen ger styrelsen tillgång till information om verksamheten. Arbetet i revisionsutskottet syftar till att säkerställa att bolagets verkställande ledning etablerar och underhåller effektiva rutiner för intern styrning, riskhantering och kontroll. Dessa ska vara utformade för att ge rimlig säkerhet inom rapportering (finansiell rapportering och operationell risk) och regelefterlevnad (lagar, föreskrifter och interna regler) samt säkerställa ändamålsenlighet och effektivitet i de administrativa processerna. Revisionsutskottet diskuterar även andra väsentliga frågor som har samband med bolagets finansiella rapportering samt redovisar sina slutsatser till styrelsen. Utskottet föreslår åtgärder som fastställs av styrelsen om så krävs.

Revisionsutskottet utses årligen av styrelsen. Bolagets CFO är föredragande och koncernredovisningschefen är sekreterare.

### ERSÄTTNINGSPOLICY

Ersättningsutskottet ansvarar för att bereda och utvärdera frågor om ersättning och andra anställningsvillkor för bolagets verkställande direktör samt övriga personer i koncernledningen, varmed avses bland annat lönestruktur, pensionsplaner, incitamentsprogram och andra anställningsvillkor. Utskottet ska också följa och utvärdera pågående och under året avslutade program för rörliga ersättningar till ledande befattningshavare samt följa och utvärdera tillämpningen av riktlinjer för ersättningar till ledande befattningshavare och ersättningsstrukturer och ersättningsnivåer i bolaget. Ersättningsutskottet utses årligen av styrelsen.

### VERKSTÄLLANDE DIREKTÖR

Verkställande direktör utses av styrelsen. Denne leder verksamheten inom de ramar som styrelsen fastställt. Verkställande direktören ska bland annat se till att styrelsen inför styrelsesammanträden får ett så sakligt, utförligt och relevant informationsunderlag som erfordras för att styrelsen ska kunna fatta väl underbyggda beslut. Verkställande direktören är även föredragande i styrelsen och avger motiverade förslag till beslut. Verkställande direktören tillställer styrelsen månatligen den information som krävs för att följa bolagets och koncernens ställning, likviditet och utveckling samt håller styrelsens ordförande löpande informerad om bolagets och koncernens verksamhet.

### KONCERNLEDNING

Vid sidan av VD utgörs bolagets koncernledning av CFO, COO Nordics (tillsatt 2022), Direktör Hållbarhet, kommunikation och investerarrelationer, samt av VD för Viva eCom (tillsatt 2022), VD för Wineteam Global och Affärsutvecklingsansvarig för Giertz Vinimport.

Koncernledningen träffas regelbundet och behandlar frågor som bland annat rör bolagsstyrning, rapportering och strategi. Vidare ska koncernledningen förbereda ärenden som fordrar beslut av styrelsen enligt styrelsens arbetsordning samt bistå VD att verkställa beslut av styrelsen. Utöver det kollektiva ansvaret för ledningen av bolaget har varje ledamot i koncernledningen ett individuellt ansvar för sin respektive del av bolaget. I början av varje räkenskapsår utvärderar koncernledningen sitt arbete och fokuserar då på kvaliteten i beslut, agenda, mötesstruktur, verkställighet och koncernledningens övergripande prestation.

### REVISORER

De externa revisorerna utses av bolagsstämman för en mandatperiod om mellan ett och fyra år. Enligt bolagsordningen ska årsstämman välja en revisor eller ett revisionsbolag för att granska bolagets årsredovisning samt styrelsens och verkställande direktörens förvaltning.

De externa revisorernas uppdrag innefattar granskning av styrelsens och verkställande direktörens förvaltning samt bolagets årsredovisning och räkenskaper. De rapporterar löpande till styrelsens revisionsutskott och i samband med årsbokslutet rapporterar de sina iakttagelser.

### TILLÄMPNING AV KODEN OCH ANDRA REGELVERK

Bolaget väljer att som listad på Nasdaq First North Premier Growth Market tillämpa Koden på frivillig basis. Bolaget har inte avvikit från Koden eller börsregler.

### INTERNKONTROLL

Styrelsen och VD är ansvariga för att organisera Viva Wine Groups internkontroll. Koncernens ekonomiska resultat övervakas i ledningsgruppen och varje bolag säkerställer effektiv kontroll av sin egen verksamhet. De finansiella rapporteringsprocesserna styrs av Viva Wine Groups CFO och utvärderas av revisionsutskottet. Koncernens ekonomiska situation övervakas av styrelsen.

Viva Wine Group har en rad interna regelverk som tillsammans med de externa reglerna utgör ramarna för verksamheten. De centrala regelverken omfattar bolagsordningen, styrelsens arbetsordning och instruktioner för respektive utskott, VD-instruktion inklusive instruktion för ekonomisk rapportering samt policyer. I bolaget finns följande policyer:

#### Riskpolicy

I riskpolicyn beskrivs Viva Wine Gropus metodik för att identifiera och hantera risker för och i verksamheten.

#### Finanspolicy

I finanspolicyn fastställs Viva Wine Groups finansiella risknivå och definierar målsättningar och riktlinjer för gruppens finansiella förvaltning. Policyn definierar vilket ansvar och vilka rutiner för rapportering och internkontroll som gäller för den finansiella förvaltningen.

#### HR-policy (Jämställdhets och Likabehandlingspolicy), enbart för Sverige

I HR-policyn fastställs det övergripande ramverket med avseende på anställda i den svenska delen av koncernen. Den anger bland annat att koncernen behöver, för att möta kunders behov och förväntningar, ha anställda med olika bakgrund och med ett brett spektrum av erfarenhet och kompetens.

#### Hållbarhetspolicy

I hållbarhetspolicyn beskrivs Viva Wine Groups övergripande vision och riktlinjer för ekonomisk, miljömässig och social hållbarhet med fokus på hållbar odling, hållbar produktion, hållbara transporter och förpackningar, hållbara lokalsamhällen och hållbar konsumtion.

#### Insiderpolicy

I insiderpolicyn fastställs principerna för handel i Viva Wine Groups aktie och hur bolaget ska hantera insiderinformation.

### Kommunikationspolicy

I kommunikationspolicyn beskrivs principerna för Viva Wine Groups interna och externa kommunikation i syfte att bidra till en enhetlig, tydlig och långsiktigt effektiv kommunikation mellan bolagets ledning, medarbetare och dess externa intressenter.

### Policy för affärsetik och anti-korruption

I den affärsetiska policyn anges att bolagets kultur ska bygga på ansvar, förtroende och en hög nivå av professionellt uppträdande.

### Internrevision

Enligt Koden ska styrelsen årligen ta ställning till om bolaget ska ha en internrevisionsfunktion. Styrelsen har gjort bedömningen att en internrevisionsfunktion inte är nödvändig för närvarande och att uppföljning och utvärdering av intern kontroll sker av styrelsen som helhet.

## BOLAGSSTYRNING I VIVA WINE GROUP 2021

### Årsstämma 2021

Under 2021 hölls årsstämma den 15 juni.

Årsstämman 2021 fattade bland annat följande beslut:

- Utdelning om 6,20 SEK per aktie för räkenskapsåret 2020.
- Val av Anders Moberg (ordförande), Helen Fasth Gillstedt, Mikael Aru, Anne Thorstvedt Sjöberg, Emil Sallnäs, Björn Wittmark och John Wistedt som ledamöter till Viva Wine Groups styrelse. Vid styrelsemötet 3 november lämnade huvudägarna Emil Sallnäs och Björn Wittmark styrelsen som ett led i noteringsförberedelserna.
- Fastställande av resultaträkningen och balansräkningen för 2020 samt ansvarsfrihet för styrelseledamöterna och verkställande direktören.

### Extra bolagsstämmor 2021

Under 2021 hölls ett antal extra bolagsstämmor som del av noteringsförberedelserna.

Vid den extra bolagsstämman 15 april gjordes en styrelseändring.

Vid den extra bolagsstämman 20 september gjordes en ändring av bolagsordningen, ett bemyndigande samt byte av bolagskategori.

Vid den extra bolagsstämman 25 november antogs ny bolagsordning samt beslut om aktiesplit.

Vid den extra bolagsstämman 30 november fattades beslut om emittering av aktier.

Vid den extra bolagsstämman 5 december fattades beslut om aktiesplit samt ytterligare emittering av aktier.

### Bemyndigande

Den extra bolagsstämman 20 september 2021 gav ett bemyndigande till styrelsen att fram till årsstämman 2022 fatta beslut om emission av aktier, konvertibler och/eller teckningsoptioner med rätt att konvertera till respektive teckna aktier, med eller utan avvikelser från aktieägares företrädesrätt, inom bolagsordningens gränser, att betalas kontant, genom apport och/eller genom kvittning.

### Styrelse

#### Sammansättning

Enligt bolagsordningen ska bolagets styrelse bestå av lägst tre och högst tio ledamöter. Viva Wine Groups styrelse bestod vid utgången av 2021 av fem ledamöter: Anders Moberg (ordförande), Helen Fasth Gillstedt, Mikael Aru, Anne Thorstvedt Sjöberg och John Wistedt. Ytterligare information om de enskilda styrelseledamöterna och suppleanterna finns på sidorna 90–91 i årsredovisningen för 2021.

#### Styrelsens oberoende

Enligt valberedningen är fyra av fem styrelseledamöter att anse som oberoende i förhållande till såväl bolagets större aktieägare som till bolaget och bolagsledningen.

#### Sammanträden

Styrelsen kallas till sex ordinarie sammanträden per år samt ett konstituerande sammanträde. Utöver de ordinarie sammanträdena kallas styrelsen till ytterligare sammanträden när styrelseledamot eller verkställande direktören så påkallar. Vid det styrelsesammanträde där årsbokslutet presenteras deltar revisorerna för att meddela iakttagelser från revisionen.

#### Ersättning till styrelsen

Ersättning till styrelsen under perioden från årsstämman 2021 till och med årsstämman 2022 har utgått i enlighet med beslut av årsstämman 2021. Styrelsearvode har inte utgått till styrelseledamöter anställda i Viva Wine Group-koncernen.

För mer information om styrelsens arvode under 2021, se Not 7 i bolagets årsredovisning för 2021.

#### Styrelsens arbete under 2021

Under perioden från 1 januari 2021 till den 31 december 2021, har styrelsen haft åtta styrelsesammanträden samt två konstituerande styrelsesammanträden. Vid samtliga ordinarie styrelsesammanträden fick styrelsen en övergripande presentation av VD samt diskuterade styrelsen bolagets och intresseföretagens resultat samt andra projekt och frågor. Samtliga sammanträden under året har följt en godkänd agenda. Inför varje sammanträde har förslag till agenda, inklusive eventuell dokumentation för varje punkt på agendan, skickats till styrelsen.

#### Revisionsutskottet

Ledamöter under 2021 har varit: Helen Fasth Gillstedt (ordförande) och Mikael Aru. Utskottets ordförande har fortlöpande hållit styrelsen informerad om utskottets arbete och beslut under året. Antalet sammanträden under 2021 uppgick till fyra. Bolagets revisor och CFO har deltagit i samtliga sammanträden med revisionsutskottet under 2020.

#### Ersättningsutskottet

Ledamöter under 2021 har varit Anders Moberg och Anne Thorstvedt Sjöberg. Bolagets verkställande direktör har varit föredragande i vissa frågor, men är inte ledamot av utskottet och är inte närvarande när utskottet bereder beslut om ersättning till den verkställande direktören.

Utskottets ordförande har löpande hållit styrelsen informerad om utskottets arbete och beslut under året. Utskottet sammanträder så ofta som det är nödvändigt, dock minst två gånger per år.

## Koncernledning

Viva Wine Groups koncernledning har under 2021 utgjorts av Emil Sallnäs, verkställande direktör och koncernchef, Linn Gäfvert, CFO, Mikael Sundström, Direktör Hållbarhet, Kommunikation och Investerarrelationer, John Wistedt, VD Wineteam Global AB (dotterbolag i Viva Wine Group) samt Björn Wittmark, Direktör Affärsutveckling Giertz Vinimport (dotterbolag i Viva Wine Group). Ytterligare information om bolagets verkställande direktör och övriga i koncernledningens aktieinnehav i Viva Wine Group finns på sidan 90–91 i årsredovisningen för 2021. Emil Sallnäs har inga väsentliga aktieinnehav eller delägarskap i företag som Viva Wine Group har betydande affärsförbindelser med.

### Ersättning till koncernledningen

För information om de av årsstämman fastställda riktlinjerna, se Not 7 i årsredovisningen för 2021. För information om ersättning och övriga förmåner till koncernledningen, se Not 7 i årsredovisningen för 2021.

### Revision och revisorer

Bolagsstämman 2021 utsåg EY AB till bolagets revisor för perioden från 2021 fram till och med årsstämman 2022. Under 2021 har EY AB, utöver revision, haft konsultuppdrag för koncernen avseende skatte- och revisionsrelaterade tjänster.

Auktoriserade revisorn Andreas Nyberg är huvudansvarig revisor. För information om ersättning till Viva Wine Group revisorer under 2021, se Not 6 Arvode och kostnadsersättning till revisorer i årsredovisningen för 2021.