



Bolagsstyrningsrapport

SkiStar AB (publ), org. nr 556093-6949, är ett svenskt publikt aktiebolag, vars B-aktier är upptagna till handel på Nasdaq Stockholm, Mid Cap.

BOLAGSSTYRNING

Bolagsstyrningen syftar till att säkerställa att SkiStar följer de regelverk som finns samtidigt som bolaget sköts på ett för aktieägarna effektivt och hållbart sätt. Bolagsstyrningen bidrar också till att systematisera och skapa god ordning i styrelsens och ledningens arbete. SkiStars bolagsstyrning utgår från bolagsordningen samt interna policier och styrdokument (se figur på sidan 120), vilka finns tillgängliga för samtliga medarbetare på intranätet SkiStar Hub. Bolagsstyrningen anpassas vidare utifrån externa regelverk såsom aktiebolagslagen, Nasdaqs Nordic Main Market Rulebook for Issuers of Shares (nedan Nasdaqs regelverk)¹⁾, Svensk kod för bolagsstyrning (nedan Koden)²⁾ och god sed på aktiemarknaden.

AKTIER OCH RÖSTRÄTT

SkiStars aktiekapital uppgick per den 31 augusti 2022 till 19 594 014 kronor. Antalet A-aktier i bolaget uppgick till 3 648 000 och antalet B-aktier till 74 728 056. A-aktier berättigar till tio röster vardera medan B-aktier berättigar till en röst vardera. Alla aktier medför samma rätt till bolagets tillgångar och vinst samt berättigar till lika stor utdelning. SkiStars bolagsordning innehåller inga begränsningar avseende hur många röster varje aktieägare kan avge vid en bolagsstämma.

AKTIEÄGARE OCH ÄGARSTRUKTUR

Per den 31 augusti 2022 hade SkiStar 57 317 aktieägare enligt den av Euroclear Sweden AB förda aktieboken. De två största ägargrupperna efter röstetal – Mats och Fredrik Paulsson med familj och bolag respektive ACapital SS Holding AB – innehade sammanräknat cirka 61 procent av rösterna och cirka 44 procent av aktiekapitalet. Fördelningen framgår i detalj på sidan 50. Sverigeboende ägare, som äger antingen privat eller genom bolag, uppgick till 71 procent och svenskt institutionellt ägande till 13 procent av aktiekapitalet. Utländska privatpersoner svarade för mindre än en procent och utländska juridiska personer samt utländskt institutionellt ägande svarade för 16 procent av aktiekapitalet.

¹⁾ Nasdaqs regelverk finns tillgängligt på Nasdaqs webbplats.

²⁾ Koden finns tillgänglig på bolagsstyrning.se.

Ordföranden har ordet



Anders Sundström
Styrelsens ordförande

Den övergripande uppgiften för oss i styrelsen är att för ägarnas räkning förvalta bolagets angelägenheter på ett långsiktigt hållbart sätt. Vår ambition är att värdet på SkiStar ska öka genom hållbar tillväxt. Bolagsstyrningen är central för att uppnå detta och samtidigt upprätthålla omvärldens förtroende för bolaget.

Styrelsearbetet har under året präglats av ett prestigelöst samarbete där alla ledamöter bidragit med värdefulla perspektiv och erfarenheter. Särskilt givande var att vi tillsammans kunde besöka flera av destinationerna och ta del av verksamheten på plats. Styrelsens arbete har i övrigt fokuserats på löpande granskning och stöttning av ledningens arbete samt beslut om affärsprioriteringar och investeringar, där vår årets runt-satsning i Stockholm Hammarbybacken kan nämnas som ett exempel på hur vi både vidareutvecklar verksamheten och samtidigt möjliggör för fler att ta del av vårt erbjudande för en mer aktiv livsstil. Hållbar utveckling av vår verksamhet är grundläggande för att värna om den fjällmiljö som vi i huvudsak verkar i och det är också en viktig konkurrensfaktor som driver innovation. Det är glädjande att se alla initiativ och aktiviteter som SkiStar tar fram för att nå de uppsatta hållbarhetsmålen.

Vi eftersträvar transparens i SkiStars rapportering, så att såväl aktieägare som övriga intressenter löpande kan följa koncernens utveckling.



INLEDNING
STRATEGI
VERKSAMHET
HÅLLBARHET
AKTIEN
RISK
FINANSIELL- OCH
HÅLLBARHETSINFORMATION

BOLAGSSTYRNING

- Bolagsstyrningsrapport
 - Revisors yttrande om bolagsstyrningsrapporten
 - Styrelse
 - Ledning

ÖVRIG INFORMATION

BOLAGSSTÄMMA

Bolagsstämman är SkiStars högsta beslutande organ. Årsstämma ska årligen hållas inom sex månader från räkenskapsårets utgång. Samtliga aktieägare som är registrerade i aktieboken och som anmält deltagande i rätt tid har rätt att delta och rösta för det totala innehavet av aktier. De aktieägare som inte kan närvara kan företrädas av ombud. Kallelse till bolagsstämma ska ske genom annonsering i Post och Inrikes Tidningar samt på bolagets webbplats, skistar.com/sv/corporate. Att kallelse skett ska annonseras i Dagens Nyheter. Aktieägare som vill delta i bolagsstämman ska dels vara upptagen i utskrift av hela aktieboken avseende förhållandena sex bankdagar före stämman, dels anmäla sig hos bolaget senast den dag som anges i kallelsen till stämman. Sådan dag får ej vara söndag, annan allmän helgdag, lördag, midsommarafton, julafton eller nyårsafton och ej infalla tidigare än femte vardagen före stämman. Bolagsstämma ska enligt bolagsordningen hållas i Sälen, Åre eller Stockholm. Vilka ärenden som behandlas på bolagsstämma styrs av aktiebolagslagen och bolagsordningen samt av eventuella ärenden som aktieägare begärt att få behandlade.

Årsstämma 2021

Vid årsstämman som hölls den 11 december 2021 på Experium i Sälen närvarade 194 aktieägare personligen, genom ombud samt genom poströstning. Dessa representerade 72 procent av rösterna i bolaget. Vid årsstämman bemyndigades styrelsen att förvärva och avyttra egna aktier innebärande att styrelsen bemyndigats att, under tiden intill nästa årsstämma, vid ett eller flera tillfällen, fatta beslut om att förvärva egna B-aktier, dock att bolagets innehav av egna aktier vid någon tidpunkt inte får överstiga tio procent av samtliga aktier i bolaget. Förvärv ska ske på reglerad marknad och får då endast ske till ett pris inom det vid var tid registrerade kursintervallet, varmed avses intervallet mellan högsta köpkurs och lägsta säljkurs, eller genom ett förvärvserbjudande riktat till samtliga aktieägare. Styrelsens bemyndigande innebär vidare att styrelsen har rätt att, vid ett eller flera tillfällen, fatta beslut om att, under tiden intill nästa årsstämma, avyttra bolagets egna aktier på reglerad marknad eller på annat sätt i samband med förvärv av företag eller verksamhet. Bemyndigandet innefattar rätt att besluta om avvikelse från aktieägarnas företrädesrätt samt att betalning ska kunna ske kontant, genom apport, genom kvittning, eller annars med villkor. Styrelsen bemyndigades vidare att, vid ett eller flera tillfällen under tiden intill nästa årsstämma, fatta beslut om nyemission av B-aktier. Nyemission

ska få ske med eller utan avvikelse från aktieägarnas företrädesrätt. Bemyndigandet ska innefatta rätt att besluta om emission med kontant betalning, betalning med apportegendom eller betalning genom kvittning och ska i övrigt kunna förenas med villkor. Genom beslut med stöd av bemyndigandet ska sammanlagt högst så många aktier kunna ges ut att det motsvarar tio procent av det totala antalet utestående aktier i bolaget vid tidpunkten för årsstämmans beslut om bemyndigandet. Aktier ska, vid avvikelse från aktieägarnas företrädesrätt, emitteras på marknadsmässiga villkor. Bemyndigandena syftar till att ge styrelsen ökat handlingsutrymme i arbetet med bolagets kapitalstruktur och att, om så skulle anses lämpligt, möjliggöra förvärv alternativt anskaffa kapital till sådana förvärv eller investeringar. Bemyndigandena har inte utnyttjats av styrelsen vid avgivande av denna årsredovisning.

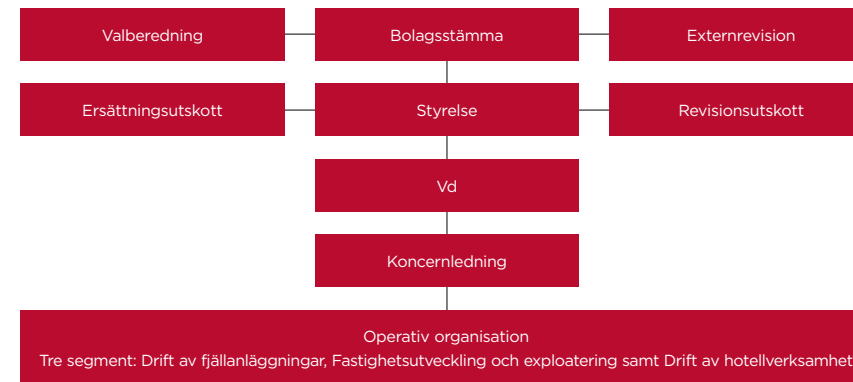
Årsstämma 2022

Årsstämma 2022 kommer att hållas på Experium i Lindvallen, Sälen den 10 december klockan 14.00. Aktieägarna kommer även erbjudas möjlighet till poströstning. För att ta del av kallelse, beslutsunderlag och ytterligare information inför årsstämman, se skistar.com/sv/corporate.

VALBEREDNINGEN

Valberedningen utses enligt den instruktion för valberedningen som fastställts av årsstämman. Valberedningen har i uppdrag att till årsstämman förbereda förslag på ordförande på årsstämma, styrelseledamöter, styrelseordförande, styrelsearvodet och, i förekommande fall, i samråd med revisionsutskottet, förslag till val av revisor och revisorsarvode. Valberedningen föreslår även principer för tillsättande av valberedningens ledamöter inklusive instruktion för valberedningen. Valberedningen inför årsstämman 2022 har haft följande sammansättning: Per Gullstrand, utsedd av Fredrik och Mats Paulsson med bolag och familj, Anders Moberg, utsedd av ACapital SS Holding AB, Niklas Johansson utsedd av Handelsbanken Fonder samt Lennart Mauritzson utsedd av familjen Erik Paulsson med bolag. Valberedningen har utsett Per Gullstrand till dess ordförande. Styrelsens ordförande Anders Sundström har adjungerats vid flertalet av valberedningens möten. Samtliga aktieägare har haft möjlighet att vända sig till valberedningen med nomineringsförslag.

Valberedningen har inför årsstämman 2022 haft flera protokollförda möten samt därtill löpande avstämningar per telefon och via e-post.

STRUKTUR FÖR BOLAGSSTYRNING**INTERNA REGELVERK**

- Bolagsordning
- Styrelsens och utskottens arbetsordningar
- VD-instruktion
- Policyer
- Direktiv
- Rutiner

EXTERNA REGELVERK

- Aktiebolagslagen
- Årsredovisningslagen
- MAR (marknadsmissbruksförordningen)
- Nasdaqs regelverk
- Svensk kod för bolagsstyrning
- Övriga relevanta lagar och regler



INLEDNING
STRATEGI
VERKSAMHET
HÅLLBARHET
AKTIEN
RISK
FINANSIELL- OCH
HÅLLBARHETSINFORMATION

BOLAGSSTYRNING

- Bolagsstyrningsrapport
 - Revisors yttrande om bolagsstyrningsrapporten
 - Styrelse
 - Ledning

ÖVRIG INFORMATION

Valberedningen har tagit del av resultatet av den av styrelsen genomförda utvärderingen av dess arbete samt har intervjuat vd och en majoritet av nuvarande stämموالدا ledamöter rörande deras syn på styrelsens sammansättning och arbetssätt. Styrelsens behov av kompetens, erfarenhet och mångfald under de kommande åren har diskuterats. Härvid har särskild vikt lagts vid att bedöma styrelsens sammansättning och kompetens i förhållande till SkiStar-koncernens verksamhet, strategier och mål, inklusive koncernens höga ambitioner inom hållbarhet, samt de krav som väntas ställas på styrelsen med anledning härav. Valberedningen har vidare fört dialog med revisionsutskottet avseende förslag till val och arvodering av revisor.

STYRELSEN

Styrelsens sammansättning

Styrelsen utses av bolagsstämman i enlighet med aktiebolagslagen samt, när det gäller arbetstagarrepresentanter, av de lokala arbetstagarorganisationer som är bundna av kollektivavtal i förhållande till ett företag inom koncernen i enlighet med lagen om styrelserepresentation för de privatanställda. Styrelsen ska, utöver de ledamöter som enligt lag kan komma att utses av annan, bestå av fyra till nio ledamöter med

högst tre suppleanter. Styrelseledamöterna väljs till slutet av den första årsstämma som hålls efter det år då styrelseledamöten utsågs. På årsstämman den 11 december 2021 valdes sju styrelseledamöter: Anders Sundström, ordförande, Lena Apler, Sara Karlsson, Fredrik Paulsson, Gunilla Rudebjer, Anders Svensson samt Vegard Söraunet. Dessutom ingick i styrelsen en representant för de anställda: Patrik Svärd, utsedd av HRF. För mer information om styrelseledamöterna, se sidan 125.

SkiStar, genom valberedningen, tillämpar regel 4.1 i Koden som mångfaldspolicy vid framtagande av förslag till val av styrelseledamöter. Regeln innebär att styrelsen ska ha en med hänsyn till bolagets verksamhet, utvecklingsskede och förhållanden i övrigt ändamålsenlig sammansättning, präglad av mångsidighet och bredd avseende de bolagsstämموالدا ledamöternas kompetens, erfarenhet och bakgrund. En jämn könsfördelning ska eftersträvas. Målet är att tillgodose vikten av tillräcklig mångfald i styrelsen när det gäller kön, ålder och nationalitet samt erfarenheter, yrkesbakgrund och affärsområden. Valberedningen har konstaterat att SkiStars styrelse i det närmaste har en jämn könsfördelning och även i övrigt har en ändamålsenlig sammansättning och mångfald vad avser exempelvis erfarenheter och yrkesbakgrund.

Styrelsens oberoende

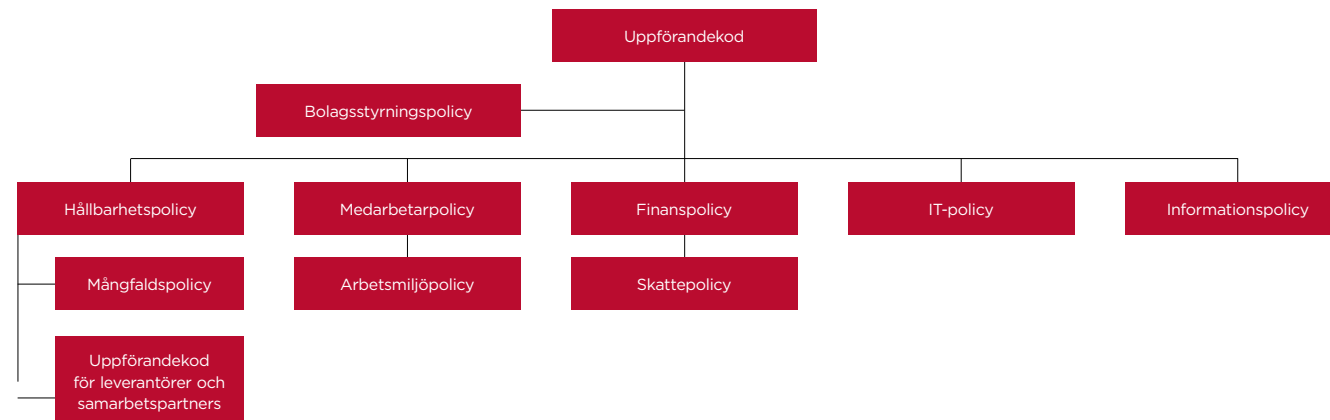
Tre av styrelseledamöterna anses ha beroendeställning i förhållande till större aktieägare i bolaget; Fredrik Paulsson, Anders Sundström och Vegard Söraunet. Två av styrelseledamöterna anses ha beroendeställning till bolaget och bolagsledningen; Fredrik Paulsson och Anders Sundström. Övriga bolagsstämموالدا ledamöter är oberoende såväl till bolaget och bolagsledningen som till större aktieägare. Majoriteten av de bolagsstämموالدا ledamöterna är följaktligen oberoende i förhållande till bolaget och bolagsledningen. Dessutom är, i enlighet med Kodens föreskrift, fler än två av de ledamöter som är oberoende i förhållande till bolaget och bolagsledningen även oberoende till större aktieägare.

Styrelsens arbete

Styrelsens arbete styrs av den arbetsordning som styrelsen fastställer årligen. Styrelsens ordförande leder styrelsearbetet och har fortlöpande kontakt med verkställande direktören avseende koncernens verksamhet och utveckling. Styrelsens främsta uppgift är att säkerställa SkiStars framtida utveckling och tillvarata bolagets och aktieägarnas intressen. Styrelsen ansvarar vidare för att utse den verkställande direktören samt för att se till att bolaget följer tillämpliga regler. Bolagsstyrningen är även beskriven från hållbarhetsperspektiv på sidan 99–100.

Arbetet i styrelsen omfattar främst långsiktiga, strategiska frågor, såsom hållbarhet, större investeringar och transaktioner samt finansiell rapportering. Styrelsen sammanträder enligt ett årligen fastställt schema. Därutöver kan extra möten sättas in. Under räkenskapsåret 2021/22 har styrelsen haft tolv sammanträden, varav sju ordinarie och fem extra möten. Ledamöternas närvaro, samt fördelning av arvode, framgår av tabell på sidan 123. Styrelsens arbete utvärderas löpande i syfte att utveckla styrelsens arbetssätt och effektivitet. Under verksamhetsåret har styrelsen även som en del i utvärderingen genomfört en digital enkät som visat ledamöternas åsikter om hur styrelsearbetet bedrivs, vad som kan förbättras samt om styrelsen är kompetensmässigt väl balanserad och mångsidig. Resultatet av den genomförda styrelseutvärderingen har diskuterats i styrelsen. Styrelseordföranden har redovisat resultatet av utvärderingen till valberedningen. En majoritet av de stämموالدا ledamöterna har vidare haft individuella möten med valberedningen och har därvid framfört sin syn på styrelsens arbetsformer och effektivitet samt önskvärd kompetens och erfarenhet hos styrelsens ledamöter, som underlag för valberedningens arbete med

SKISTARS POLICYER





INLEDNING

STRATEGI

VERKSAMHET

HÅLLBARHET

AKTIEN

RISK

FINANSIELL- OCH
HÅLLBARHETSINFORMATION

BOLAGSSTYRNING

- Bolagsstyrningsrapport
 - Revisors yttrande om bolagsstyrningsrapporten
 - Styrelse
 - Ledning

ÖVRIG INFORMATION

Ladda ner PDF för utskrift

förslag till styrelse inför årsstämman. Styrelsen har också, genom ersättningsutskottets rapportering till styrelsen, utvärderat verkställande direktörens arbete.

Ersättningsutskott

Vid konstituerande styrelsemöte den 11 december 2021 valdes Anders Sundström till ordförande i ersättningsutskottet samt Vegard Søraunet till ledamot. Ersättningsutskottets arbete styrs av den arbetsordning som styrelsen fastställer årligen. Ersättningsutskottet bereder styrelsens beslut avseende förslag till årsstämman vad gäller riktlinjer för ersättning och andra anställningsvillkor för bolagsledningen samt styrelsens beslut om verkställande direktörens ersättning och övriga anställningsvillkor. Ersättningsutskottet har ingen egen beslutanderätt utan förbereder och rapporterar ärenden till styrelsen som helhet. Ersättningsutskottet har haft fem protokollförda möten under verksamhetsåret. Ledamöternas närvaro framgår av tabell på sidan 123.

Revisionsutskott

Vid konstituerande styrelsemöte den 11 december 2021 omvaldes Lena Apler till ordförande i revisionsutskottet samt Fredrik Paulsson och Gunilla Rudebjer till ledamöter. Revisionsutskottets arbete styrs av den arbetsordning som styrelsen fastställer årligen. Revisionsutskottet övervakar och tillser att såväl den finansiella rapporteringen som hållbarhetsrapporteringen håller hög kvalitet samt säkerställer effektivitet kring intern kontroll och riskhantering. Utskottet håller även löpande kontakt med bolagets revisorer, tar fram riktlinjer rörande upphandling av tjänster från koncernens revisionsbyrå och utvärderar revisionsinsatsen. Utskottet biträder även valberedningen vid arbetet med nominering och arvodering av revisorer. Revisionsutskottet har ingen egen beslutanderätt utan förbereder och rapporterar ärenden till styrelsen som helhet. Revisionsutskottet har haft sex protokollförda möten under verksamhetsåret. Ledamöternas närvaro framgår av tabell på sidan 123.

VERKSAMHETENS STYRDOKUMENT

Bolagsordning

SkiStars bolagsordning antogs vid årsstämman 2020 och finns tillgänglig på skistar.com/sv/corporate. Bolagsordningen innehåller inga bestämmelser om särskilt förfarande för ändring av bolagsordningen eller om tillsättande och entledigande av styrelseledamöter.

Övriga interna styrdokument

Till stöd för verksamheten finns, utöver ovannämnda externa och interna regelverk, även bolagets styrande policier, se figur på sidan 121, samt mer detaljerade direktiv, rutiner och arbetsinstruktioner.

VERKSAMHETENS OPERATIVA LEDNING

Verkställande direktören

Verkställande direktören, tillika koncernchef, ansvarar för den löpande förvaltningen av bolaget enligt styrelsens anvisningar. Den arbetsordning som fastställs årligen av styrelsen innefattar instruktion för arbetsfördelningen mellan styrelsen och verkställande direktören samt instruktioner för ekonomisk rapportering till styrelsen. Verkställande direktören ansvarar för att styrelsen får löpande information och nödvändiga beslutsunderlag för att styrelsen ska kunna bedöma koncernens ekonomiska ställning och fatta erforderliga beslut. För mer information om verkställande direktören, se sidan 126.

SkiStars koncernledning

SkiStars koncernledning har under verksamhetsåret 2021/22 utgjorts av totalt åtta personer; verkställande direktör, ekonomi- och finansdirektör, kommunikations- och hållbarhetsdirektör, kommersiell direktör, chefsjurist/IR-ansvarig, operationell direktör, HR-direktör samt fastighetsutvecklingsdirektör. För mer information om koncernledningen, se sidan 126.

Riktlinjer för ersättning till ledande befattningshavare

De riktlinjer för ersättning till verkställande direktören och övriga koncernledningen som antogs vid årsstämman 2021, inklusive utfall, framgår av not åtta på sidan 79 samt finns tillgängliga i sin helhet på skistar.com/sv/corporate. De fullständiga riktlinjerna för ersättning till verkställande direktören och övriga koncernledningen som föreslås för årsstämman 2022 framgår av förvaltningsberättelsen på sidorna 56–58 samt finns tillgängliga på skistar.com/sv/corporate.

EXTERN FINANSIELL RAPPORTERING

Styrelsen ansvarar enligt aktiebolagslagen och Koden för den interna kontrollen och finansiella rapporteringen. SkiStar tillämpar International Financial Reporting Standards (IFRS) vid upprättande av koncernens rapportering. Kvaliteten i den löpande externa finansiella rapporteringen säkerställs genom interna åtgärder och rutiner.

Revisionsutskottet belyser vid varje möte ett särskilt fokusområde inom redovisning och extern rapportering och går igenom varje delårsrapport samt bokslutskommunikén vid särskilda utskottsmöten. Revisorerna gör en översiktlig granskning av bolagets niomånadersrapport.

BESKRIVNING AV INTERN KONTROLL

Kontrollmiljö

Styrelsen ansvarar ytterst för den interna kontrollen och riskhanteringen. I styrelsens arbetsordning och den verkställande direktörens instruktioner samt arbetsordningarna för styrelsens utskott finns en tydlig roll- och ansvarsfördelning i syfte att säkerställa en effektiv hantering av verksamhetens risker. Dessa bidrar tillsammans med koncernens policier och övriga styrdokument till att SkiStar har en god kontrollmiljö. Ansvar för det dagliga arbetet åvilar verkställande direktören, som tillsammans med koncernledningen ansvarar för den interna kontroll som krävs för att hantera väsentliga risker i den löpande verksamheten.

Gemensamma affärssystem för såväl extern redovisning som intern uppföljning, budgetering och prognostisering bedöms stärka kontrollmiljön och säkerheten i den finansiella rapporteringen. Ledningen rapporterar regelbundet till styrelsen, genom i första hand revisionsutskottet, enligt fastställda rutiner. Under året har ledningen redogjort för vilka åtgärder som har genomförts för att stärka den interna kontrollen samt informerat om vilka åtgärder som är under implementering. Revisionsutskottet bereder styrelsens löpande uppföljning av den interna kontrollen vilket innefattar att utvärdera och diskutera väsentliga redovisnings- och rapporteringstekniska frågor.

Riskbedömning

Styrelsen säkerställer, genom revisionsutskottet, att ledningen kontinuerligt genomför bedömningar av väsentliga risker som bolaget kan vara utsatt för med avseende på den finansiella rapporteringen. I detta ingår att identifiera de poster i resultat- och balansräkningen där risken för väsentliga fel är förhöjd och att utforma kontrollsystem för att förebygga och upptäcka dessa fel. Framst sker detta genom att snabbt identifiera händelser i verksamheten eller omvärldshändelser som kan påverka den finansiella rapporteringen samt genom att bevaka de förändringar i redovisningsregler och rekommendationer som bolagets finansiella rapportering omfattas av. Verksamhetens riskbedömningar genomförs på såväl central som lokal nivå i koncernen.



INLEDNING

STRATEGI

VERKSAMHET

HÅLLBARHET

AKTIEN

RISK

FINANSIELL- OCH
HÅLLBARHETSINFORMATION

BOLAGSSTYRNING

● Bolagsstyrningsrapport

Revisors yttrande om
bolagsstyrningsrapporten

Styrelse

Ledning

ÖVRIG INFORMATION

Ladda ner PDF för utskrift

Kontrollaktiviteter

Bolaget arbetar kontinuerligt med att eliminera och reducera väsentliga risker som påverkar den interna kontrollen avseende den finansiella rapporteringen. Exempel på kontrollaktiviteter för att hantera risker är:

- Ledningsgruppens uppföljning och analys.
- Särskild granskning av bolagets IT-system med tyngdpunkt på försäljningssystemet.
- Löpande uppföljning av att attestordning och behörighets-strukturer följs.
- Årligt fastställande av styrdokument vari riskhanteringen beskrivs.
- Övriga löpande avstämningar och fysiska kontroller.

Information och kommunikation

För att kunna leva upp till bolagets policyer, direktiv och instruktioner krävs att dessa är väldokumenterade och att de är kommunicerade inom bolaget. För att information och kommunikation ska fungera hålls löpande ledningsgruppsmöten, på såväl koncern- som funktions- och destinationsnivå, med representanter från bolagets destinationer samt centrala funktioner. Policyer och övriga styrdokument finns dessutom tillgängliga för samtliga anställda på intranätet SkiStar Hub. Vid införande av nya policyer eller förändrade arbetssätt genomförs även interna webbutbildningar. Hur den externa kommunikationen, inklusive den finansiella rapporteringen, ska ske styrs av bolagets övergripande informationspolicy samt till den närliggande mer detaljerade styrdokument.

Uppföljning

Styrelsen utvärderar kontinuerligt den information som koncernledningen och revisionsutskottet lämnar och tillser att identifierade brister i den interna kontrollen åtgärdas. Av särskild betydelse för uppföljningen är revisionsutskottets arbete samt de externa revisorernas rapporter. SkiStar stärker kontinuerligt sin interna kontrollmiljö genom att utvärdera och vidareutveckla utformning och effektivitet i arbetet.

Internrevision

Styrelsen har, efter beredning av frågan i revisionsutskottet, gjort bedömningen att den kontroll och uppföljning som redovisas ovan är tillräcklig för att säkerställa att den interna kontrollen är effektiv

STYRELSENS SAMMANSÄTTNING, NÄRVARO OCH ERSÄTTNING UNDER 2021/22

	Invald	Oberoende bolaget & bolagsledningen	Oberoende större aktieägare	Närvaro styrelse ¹⁾	Närvaro revisionsutskott ¹⁾	Närvaro ersättningsutskott ¹⁾	Arvode ²⁾ styrelse	Arvode ²⁾ utskott	
Bolagsstämmovalda styrelseledamöter									
Anders Sundström ³⁾	2019			12/12	-	1/1	550 000 (220 000)	60 000 (-)	
Eivor Andersson ⁴⁾	2011	✓	✓	5/5	-	4/4	- (500 000)	- (50 000)	
Lena Apler	2015	✓	✓	12/12	6/6	-	250 000 (220 000)	120 000 (100 000)	
Sara Karlsson ⁵⁾	2019	✓	✓ ⁵⁾	12/12	-	4/4	250 000 (220 000)	- (25 000)	
Fredrik Paulsson	2017			12/12	6/6	-	250 000 (220 000)	60 000 (50 000)	
Gunilla Rudebjör	2019	✓	✓	12/12	6/6	-	250 000 (220 000)	60 000 (50 000)	
Anders Svensson ⁶⁾	2021	✓	✓	9/9	-	-	250 000 (-)	- (-)	
Vegard Sjøraunet ⁷⁾	2021	✓		9/9	-	1/1	250 000 (-)	30 000 (-)	
Arbetstagarrepresentant									
Patrik Svärd	2017	-	-	12/12	-	-	-	-	

¹⁾ Närvaro avser möten under räkenskapsåret 1 september 2021-31 augusti 2022.

²⁾ Arvode i enlighet med beslut som fattades vid årsstämman 2021.

³⁾ Styrelseordförande och ordförande i ersättningsutskottet fr.o.m. 11 december 2021.

⁴⁾ Styrelseordförande och ordförande i ersättningsutskottet t.o.m. 11 december 2021.

⁵⁾ Ledamot i ersättningsutskottet t.o.m. 11 december 2021. Omvärdering i frågan om oberoende i förhållande till större aktieägare jämfört mot föregående år till följd av den ägarförändring som offentliggjordes den 11 november 2021.

⁶⁾ Ledamot i styrelsen fr.o.m. 11 december 2021.

⁷⁾ Ledamot i styrelsen och ersättningsutskottet fr.o.m. 11 december 2021.

utan en särskild granskningsfunktion. Behovet av en internrevisionsfunktion utvärderas årligen.

REVISOR

På årsstämman den 11 december 2021 omvaldes revisionsbyrån PricewaterhouseCoopers AB (PwC) till bolagets externa revisor för en period om ett år. Revisionen leds av auktoriserade revisorn Camilla Samuelsson. Revisionen avrapporteras löpande under året till koncernledningen och revisionsutskottet. Minst en gång per år träffar revisorn bolagets styrelse utan närvaro av verkställande direktören eller annan person i ledningen. Den externa revisorns oberoende regleras genom en särskild arbetsordning för revisionsutskottet, beslutad av bolagets styrelse, i vilken anges hur beslut fattas avseende inom vilka områden den externa revisorn får anlitas i frågor vid sidan om det ordinarie

revisionsarbetet. Arvode till revisor utgår löpande enligt godkänd räkning, se not 6.

**REVISORS YTTRANDE AVSEENDE
BOLAGSSTYRNINGSRAPPORTEN**

Revisors yttrande avseende denna bolagsstyrningsrapport återfinns på sidan 124.

EFTERLEVAD AV SVENSK KOD FÖR BOLAGSSTYRNING

SkiStar har under räkenskapsåret 2021/22 följt Koden utan någon avvikelser.

Stockholm den 10 november 2022
Styrelsen, SkiStar AB (publ)



Revisors yttrande om bolagsstyrningsrapporten

Till bolagsstämman i SkiStar AB (publ), org. nr 556093-6949

INLEDNING

STRATEGI

VERKSAMHET

HÅLLBARHET

AKTIEN

RISK

FINANSIELL- OCH
HÅLLBARHETSINFORMATION

BOLAGSSTYRNING

Bolagsstyrningsrapport

- Revisors yttrande om bolagsstyrningsrapporten

Styrelse

Ledning

ÖVRIG INFORMATION

Uppdrag och ansvarsfördelning

Det är styrelsen som har ansvaret för bolagsstyrningsrapporten för räkenskapsåret 1 september 2021 till 31 augusti 2022 på sidorna 119–123 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 våra uttalanden.

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 den 10 november 2022
PricewaterhouseCoopers AB

Camilla Samuelsson
Auktoriserad revisor