

**STARBREEZE**  
ENTERTAINMENT

# Starbreeze årsredovisning 2022



# Bolagsstyrningsrapport

## Allmänt om bolagsstyrning

Starbreeze är ett svenskt aktiebolag och är noterat på Nasdaq Stockholm. Bolagsstyrningen i Starbreeze baseras på Nasdaqs regelverk för emittenter, Svensk kod för bolagsstyrning ("Koden"), aktiebolagslagen, god sed på aktie marknaden, bolagets bolagsordning, interna styrdokument samt andra tillämpliga lagar, regler och rekommendationer.

De interna styrdokumenterna omfattar främst styrelsens arbetsordning, instruktion för verkställande direktören, instruktion för ekonomisk rapportering och bemyndigande- och finanspolicy. Vidare har Starbreeze också ett antal policydokument och manualer som innehåller regler och rekommendationer, vilka innehåller principer och ger vägledning i bolagets verksamhet samt för dess medarbetare.

Bolag som tillämpar Koden är inte skyldiga att vid varje tillfälle följa varje regel i Koden. Om bolaget finner att en viss regel inte passar med hänsyn till bolagets särskilda omständigheter kan bolaget välja en alternativ lösning, under förutsättning att

bolaget då redovisar avvikelsen och den alternativa lösningen (allt enligt principen "följ eller förklara"). Starbreeze tillämpar Koden sedan 2 oktober 2017 då bolaget noterades på Nasdaq Stockholm.

## Bolagsstämman

Aktieägarnas inflytande i bolaget utövas vid bolagsstämman, som är bolagets högsta beslutande organ. Varje aktieägare som på avstämningsdagen för bolagsstämman är införd i den av Euroclear Sweden AB förda aktieboken och antecknad i ett avstämningsregister eller på ett avstämningskonto har rätt att delta, personligen eller genom befullmäktigat ombud. Stämman kan besluta i alla frågor som rör bolaget och som inte enligt aktiebolagslagen eller bolagsordningen uttryckligen faller under ett annat bolagsorgans exklusiva kompetens. Stämman kan till exempel besluta om ökning eller minskning av aktiekapitalet, ändring av bolagsordningen samt att bolaget ska träda i likvidation. Vad gäller nyemissioner av aktier, konvertibler eller teckningsoptioner har

## Bolagsstyrningsstruktur



stämman, utöver möjlighet att själv besluta om detta, möjlighet att lämna bemyndigande till styrelsen att fatta emissionsbeslutet. Varje aktieägare har, oberoende av aktieinnehavets storlek, rätt att få ett angivet ärende behandlat på bolagsstämman. Aktieägare som önskar utöva denna rätt måste framställa en skriftlig begäran till bolagets styrelse. En sådan begäran ska i normala fall vara styrelsen tillhanda i sådan tid att ärendet kan tas upp i kallelsen till bolagsstämman.

Årsstämma hålls årligen inom sex månader efter räkenskapsårets utgång. Stämmans ordförande ska nomineras av valberedningen och väljas av stämman. Till årsstämmans uppgifter hör att välja bolagets styrelse och revisorer, fastställa Koncernens och bolagets balans- och resultaträkningar, besluta om dispositioner beträffande bolagets vinst eller förlust enligt den fastställda balansräkningen samt att besluta om ansvarsfrihet för styrelseledamöter och verkställande direktör. Stämman beslutar även om de arvoden som ska utgå till styrelseledamöterna och bolagets revisorer.

Extra bolagsstämma kan sammankallas av styrelsen när styrelsen anser att det finns skäl att hålla en stämma före nästa årsstämma. Styrelsen ska också sammankalla extra bolagsstämma när en revisor eller aktieägare som innehar mer än tio procent av aktierna i bolaget skriftligen begär att stämma ska hållas för att behandla ett specifikt ärende.

Kallelse till bolagsstämma ska ske genom annonsering i Post- och Inrikes Tidningar samt på bola-

gets webbplats. Vid tidpunkten för kallelse ska information om att kallelse skett annonseras i Dagens Industri. Kallelse till ordinarie bolagsstämma och extra bolagsstämma där ändring av bolagsordning ska behandlas utfärdas tidigast sex (6) och senast fyra (4) veckor före bolagsstämman. Kallelse till annan extra bolagsstämma utfärdas tidigast sex (6) veckor före och senast tre (3) veckor innan bolagsstämman. Stämmaprotokollet finns tillgängligt på bolagets webbplats senast två veckor efter stämman.

Under räkenskapsåret 2022 ägde årsstämman rum den 12 maj 2022. Nästa årsstämma planeras att äga rum den 11 maj 2023.

### Valberedningen

Vid årsstämman den 13 maj 2020 beslutades att anta ett förfarande för tillsättande av valberedning inför kommande årsstämmor.

Enligt detta förfarande ska valberedningen bestå av styrelsens ordförande samt högst fyra ledamöter, vilka ska utses av de röstmässigt största ägarna eller ägargrupperna. De fyra till röstetalet största aktieägarna kommer att kontaktas på grundval av bolagets, av Euroclear tillhandahållna, förteckning över registrerade aktieägare per den sista bankdagen i augusti. Den aktieägare som inte är registrerad i Euroclear, och som önskar att vara representerad i valberedningen, ska anmäla detta till styrelsens ordförande senast den 1 september samt kunna styrka ägarförhållandet. Vid bedömningen av vilka som utgör de fyra till röstetalet största ägarna ska en

grupp aktieägare anses utgöra en ägare om de (i) ägargrupperats i Euroclear-systemet eller (ii) offentliggjort och till bolaget skriftligen meddelat att de träffat skriftlig överenskommelse att genom samordnat utövande av rösträtten inta en långsiktig gemensam hållning i fråga om bolagets förvaltning. Styrelsens ordförande ska snarast efter utgången av augusti månad sammankalla de fyra röstmässigt största aktieägarna i bolaget till valberedningen. Om någon av de fyra röstmässigt största aktieägarna avstår sin rätt att utse ledamot till valberedningen ska nästa aktieägare i storleksordning beredas tillfälle att utse ledamot, dock behöver inte fler än tio aktieägare tillfrågas. Ordförande i valberedningen ska, om inte ledamöterna enas om annat, vara den ledamot som representerar den största aktieägaren. Namnen på ledamöterna och namnen på de aktieägare som utsett dem samt hur valberedningen kan kontaktas, ska offentliggöras så snart valberedningen utsetts, vilket ska ske senast sex månader före årsstämman.

Valberedningens mandatperiod sträcker sig fram till dess att ny valberedning utsetts. Arvode ska ej utgå till valberedningens ledamöter. Bolaget ska dock svara för skäliga kostnader förenade med valberedningens fullgörande av uppdraget.

Valberedningens uppgift ska vara att inför årsstämma och, i förekommande fall, extra bolagsstämma, framlägga förslag avseende antal styrelseledamöter som ska väljas av stämman, styrelsearvode, styrelsens sammansättning, styrelseordförande, ordförande på årsstämma,

### Styrelsens sammansättning

Namn	Revisions- och ersättningsutskott	Innehäft befattning sedan	Oberoende Bolaget/Ägare	Närvaro styrelsemöten	Närvaro revisionsutskott	Närvaro ersättningsutskott
Torgny Hellström	Revisionsutskott och ersättningsutskott	2019	Ja/Ja	14/14	8/8	3/3
Kerstin Sundberg	Revisionsutskott (ordförande)	2019	Ja/Ja	13/14	8/8	
Mike Gamble		2021	Ja/Ja	12/14		
Thomas Lindgren	Revisionsutskott	2021	Ja/Ja	14/14	8/8	
Anna Lagerborg	Ersättningsutskott	2021	Ja/Ja	14/14		3/3

### Styrelsens ersättningar

2022 (TSEK)	Grundlön/styrelsearvode	Rörlig ersättning	Övriga förmåner	Pensionskostnad	Summa
Torgny Hellström, styrelseordförande	833	-	-	-	833
Kerstin Sundberg, styrelseledamot	461	-	-	-	461
Anna Lagerborg, styrelseledamot	295	-	-	-	291
Thomas Lindgren, styrelseledamot	332	-	-	-	332
Mike Gamble, styrelseledamot	250	-	-	-	250
Tobias Sjögren, vd	3 038	-	-	530	3 568
Övriga ledande befattningshavare, i genomsnitt 5 personer, vid årets utgång 5 personer	6 400	-	143	1 092	7 635
Summa	11 608	-	143	1 622	13 373

**Starbreeze årshjul för revision och kontroll**

Årshjul





val av revisorer och revisorsarvoden samt hur valberedningen ska utses.

Valberedningens ledamöter ska offentliggöras på bolagets hemsida senast sex månader före årsstämman.

Bolagets valberedning inför årsstämman 2022 och för tiden intill dess att ny valberedning utsetts består av: Michael Hjorth (Digital Bros och Indian Nation), Caroline Sjösten (Swedbank Robur Fonder AB), Ossian Ekdahl (Första AP-fonden), och Torgny Hellström (styrelsens ordförande).

### Styrelsen

#### Styrelsens uppgifter

Styrelsen bär det yttersta ansvaret för bolagets organisation och förvaltningen av bolagets verksamhet, som ska ske i bolagets och samtliga aktieägares intresse. Några av styrelsens huvuduppgifter är att hantera strategiska frågor avseende verksamhet, finansiering, etableringar, tillväxt, resultat och finansiell ställning och fortlöpande utvärdera bolagets ekonomiska situation. Styrelsen ska också se till att det finns effektiva system för uppföljning och kontroll av bolagets verksamhet och säkerställa att bolagets informationsgivning präglas av öppenhet och är korrekt, relevant och tillförlitlig.

#### Styrelsens sammansättning

Enligt Starbreezes bolagsordning ska styrelsen bestå av lägst tre och högst åtta ledamöter med högst två suppleanter. Ledamöterna väljs normalt årligen på årsstämman för tiden intill slutet av

nästa årsstämma, men ytterligare styrelseledamöter kan väljas under året vid en extra bolagsstämma.

Styrelsen består vid tiden för årsredovisningens offentliggörande av fem ordinarie ledamöter: Torgny Hellström (ordförande), Kerstin Sundberg, Mike Gamble, Thomas Lindgren och Anna Lagerborg.

Vid årsstämman 2022 omvaldes ledamöterna Torgny Hellström, Kerstin Sundberg, Anna Lagerborg, Mike Gamble och Thomas Lindgren.

Samtliga styrelseledamöter valdes för tiden intill slutet av nästa årsstämma, vilken kommer att hållas den 11 maj 2023. Varje styrelseledamot äger dock rätt att när som helst frånträda uppdraget.

Valberedningen har gjort bedömningen att Torgny Hellström, Kerstin Sundberg, Mike Gamble, Thomas Lindgren och Anna Lagerborg är oberoende i förhållande till såväl bolaget och bolagsledningen som större aktieägare. Styrelsens sammansättning uppfyller därmed Kodens krav på oberoende.

Styrelseledamöterna i bolaget presenteras i närmare detalj i avsnittet "Styrelse och revisorer" på sidan 55.

På sidan 47 finns en tabell avseende ledamöternas deltagande i olika utskott, när ledamoten tillträdde sin position samt styrelsens bedömning av de olika ledamöternas oberoende.

#### Styrelsens ordförande

Styrelsens ordförande har till uppgift att bland annat leda styrelsens arbete samt att tillse att

styrelsens arbete bedrivs effektivt och att styrelsen fullgör sina åligganden. Ordföranden ska genom kontakter med verkställande direktören fortlöpande få den information som behövs för att kunna följa bolagets ställning, ekonomiska planering och utveckling. Ordföranden ska vidare samråda med verkställande direktören i strategiska frågor samt kontrollera att styrelsens beslut verkställs på ett effektivt sätt.

Styrelsens ordförande ansvarar för kontakter med aktieägarna i ägarfrågor och för att förmedla synpunkter från ägarna till styrelsen. Styrelsens ordförande väljs av bolagsstämman.

#### Styrelsens arbetsformer

Styrelsen följer en skriftlig arbetsordning som ses över årligen och fastställs på det konstituerande styrelsemötet som hålls i anslutning till årsstämman. Arbetsordningen reglerar bland annat styrelsens arbetsformer, arbetsuppgifter, beslutsordning inom bolaget, styrelsens mötesordning, ordförandens arbetsuppgifter samt arbetsfördelningen mellan styrelsen och verkställande direktören. Instruktion avseende ekonomisk rapportering och instruktion till verkställande direktör fastställs också i samband med det konstituerande styrelsemötet.

Under verksamhetsåret 2022 genomfördes 14 protokollförda sammanträden. Respektive ledamot som har närvarat vid styrelse- och utskottsmöten framgår enligt tabellen på sidan 47.

Föredragande i strategiska frågor är verkställande direktören och i ekonomiska och finansiella

frågor koncernens ekonomiansvarig. Under verksamhetsåret sammanträdde styrelsen med revisionskommittén vid ett flertal tillfällen.

#### Styrelsens utskott

Bolagets styrelse har inrättat två utskott, revisionskommittén och ersättningskommittén. Styrelsen har antagit arbetsordningar för båda utskotten.

#### Revisionskommittén

Revisionskommitténs uppgift är att bereda styrelsens arbete med att kvalitetssäkra bolagets finansiella rapportering. Vidare ska revisionskommittén fastställa riktlinjer för vilka andra tjänster än revision som bolaget får upphandla av bolagets revisorer. Utskottet har även till uppgift att ge sin utvärdering av revisionsarbetet till valberedningen vid framtagandet av valberedningens förslag till årsstämman till val av revisorer samt storleken på revisionsarvodet. Under verksamhetsåret 2022 har revisionskommittén bland annat samrått med bolagets revisorer kring förekommande redovisningsbedömningar. Vidare har revisionskommittén föreslagit åtgärder för att bolaget löpande ska förbättra internkontroller.

Revisionskommittén består sedan det konstituerande styrelsemötet efter årsstämman 2022 av: Kerstin Sundberg (ordförande), Torgny Hellström, samt Thomas Lindgren.

#### Ersättningskommittén

Ersättningskommitténs uppgifter är huvudsakligen att bereda frågor om ersättning och andra

anställningsvillkor för VD och andra ledande befattningshavare. Ersättningskommittén ska också följa och utvärdera pågående och under året avslutade program för rörliga ersättningar för bolagsledningen samt följa och utvärdera tillämpningen av de riktlinjer för ersättningar till ledande befattningshavare som årsstämman fattat beslut om.

Ersättningskommittén består sedan det konstituerande styrelsemötet efter årsstämman 2022 av: Torgny Hellström (ordförande) samt Anna Lagerborg.

#### Ersättning till styrelsens ledamöter

Ersättningen till, av bolagsstämman valda, styrelseledamöter beslutas av bolagsstämman. Vid årsstämman 2022 beslutades att arvode skulle utgå med 650 000 SEK till styrelsens ordförande samt med 260 000 SEK vardera till övriga styrelseledamöter som inte är anställda i bolaget.

Därutöver fastställde årsstämman om arvode till revisionskommitténs medlemmar om 175 000 kronor till ordförande och till ledamot 65 000 kronor, till ersättningskommittén ett arvode om 50 000 kronor till ordförande och 40 000 kronor till ledamot. Arvode till revisor utgår enligt godkänd räkning.

Den ersättning som utgått till styrelsens ledamöter under 2022 framgår på sidan 47.

#### Utvärdering av styrelsens arbete

Styrelsearbetet utvärderas årligen med syfte att utveckla styrelsens arbetsformer och effektivitet. Det är styrelsens ordförande som ansvarar för

utvärderingen och för att presentera den för valberedningen. Avsikten med utvärderingen är att få en uppfattning om styrelseledamöternas åsikter om hur styrelsearbetet bedrivs och vilka åtgärder som kan vidtas för att effektivisera styrelsearbetet samt om styrelsen är kompetensmässigt väl balanserad. Utvärderingen är ett viktigt underlag för valberedningen inför årsstämman.

Under året 2022 har utvärdering av styrelsens arbete utförts och presenterats valberedningen. Valberedningen har diskuterat vilka erfarenheter och kompetenser som behövs i styrelsen, bland annat mot bakgrund av den nu avslutade företagsrekonstruktionen och den kärnverksamhet som bolaget definierat.

#### Verkställande direktören och andra ledande befattningshavare

##### VD och övrig koncernlednings uppgifter

Den verkställande direktören utses av styrelsen och sköter Koncernens löpande förvaltning enligt styrelsens riktlinjer och anvisningar. VD ansvarar för att hålla styrelsen informerad om bolagets utveckling och rapportera om väsentliga avvikelser från fastställda affärsplaner och om händelser som har stor inverkan på bolagets utveckling och verksamhet, samt att ta fram relevant beslutsunderlag till styrelsen exempelvis gällande etableringar, investeringar och övriga strategiska frågeställningar. Koncernledningen, som leds av bolagets VD, består av personer med ansvar för väsentliga verksamhetsområden inom Starbreeze.

**Ersättning till VD och ledande befattningshavare**

Till ledande befattningshavare inklusive verkställdedirektören har en totalsumma avseende lön, rörliga ersättningar och andra förmåner utgått med 11 203 TSEK (6 048) TSEK under 2022. Aktierelaterad ersättning uppgår till 0 (0) TSEK. För ledande befattningshavare erläggs avgiftsbestämda pensionspremier vilka motsvarar kostnaden enligt ITP-plan.

Ingen kostnad för aktieoptioner, som tilldelats anställda, belastar räkenskapsårets resultat 0 (0) TSEK. Se not 13 för detaljer.

**Riktlinjer för ersättning till ledande befattningshavare**

Dessa riktlinjer omfattar ledande befattningshavare i Starbreeze, vilka utgörs av de som från tid till annan ingår i Bolagets ledningsgrupp. 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:**

Starbreezes är en oberoende utvecklare, skapare, förläggare och distributör av PC och konsolspel med ett globalt marknadsfokus, med studios i Stockholm, Barcelona, Paris och London. Med det framgångsrika varumärket PAYDAY i centrum, utvecklar Starbreeze spel baserat på egna och andras varumärken, både internt och i samarbete med externa spelutvecklare.

Starbreeze huvudsakliga verksamhet består av egen utveckling av tv- och datorspel som helt eller delvis finansieras med egna medel. Majoriteten av bolagets anställda har som huvudsaklig sysselsättning att utveckla bolagets produkter. Spelen distribueras sedan i huvudsak via digitala plattformar såsom Steam, eller i partnerskap med andra företag för fysisk distribution. Bolagets slutkund är de konsumenter som köper spelet via de olika spelplattformarna eller återförsäljare.

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

Bolaget ska erbjuda marknadsmässiga villkor som gör att Bolaget kan rekrytera och behålla kompetent personal.

Rörlig ersättning som omfattas av dessa riktlinjer ska syfta till att främja bolagets affärsstrategi och långsiktiga intressen, inklusive dess hållbarhet.

**Formerna av ersättning m.m.**

Ersättningen till bolagsledningen kan bestå av fast lön, rörlig ersättning, pension och andra sedvanliga förmåner. Därutöver ska styrelsen årligen

utvärdera huruvida aktierelaterade eller aktiekursrelaterade incitamentsprogram bör föreslås årsstämman. Sådana aktierelaterade eller aktiekursrelaterade incitamentsprogram beslutas av bolagsstämman och omfattas därför inte av dessa riktlinjer.

Den fasta lönen omprövas som huvudregel en gång per år och ska beakta individens kvalitativa prestation. Ersättningen till den verkställande direktören och övriga ledande befattningshavare ska vara marknadsmässig.

Styrelsen ska vidare äga fatta beslut om rörlig ersättning i form av kontant bonus till Bolagets ledande befattningshavare. Den rörliga ersättningen ska vara kopplad till förutbestämda och mätbara kriterier. Den rörliga ersättningen på årsbasis får uppgå till högst 75 procent av den fasta årslönen för den verkställande direktören och 50 procent av den fasta årslönen för övriga ledande befattningshavare.

För verkställande direktör och ledande befattningshavare erläggs avgiftsbestämda pensionspremier vilka motsvarar kostnaden enligt sedvanlig ITP-plan. Andra sedvanliga förmåner får sammanlagt uppgå till högst 10 procent av den fasta årslönen.

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.



### Upphörande av anställning

Vid uppsägning från verkställande direktörens sida råder en uppsägningstid om sex månader och vid uppsägning från Bolagets sida gäller en uppsägningstid om sex månader med tillägget att ett avgångsvederlag om 6 månader skall utgå. Övriga ledande befattningshavare ska ha en uppsägningstid på tre till nio månader.

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 uppgå till högst 60 procent av den fasta kontantlönen vid tidpunkten för uppsägningen, om inte annat följer av tvingande kollektivavtalsbestämmelser, och utgå under den tid som åtagandet om konkurrensbegränsning gäller, vilket ska vara högst 18 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, ersättningskomponenter samt ersättningens ökning och ökningstakt över tid har utgjort en del av ersättningsutskottets och styrelsens beslutsunderlag vid utvärderingen av skäligheten av riktlinjerna och de begränsningar som följer av dessa.

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

Styrelsen har inrättat ett ersättningsutskott. I utskottets uppgifter ingår att bereda styrelsens beslut om förslag till riktlinjer för ersättning till 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. Ersättningsutskottet 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.

### Frågående av riktlinjerna

Styrelsen har rätt att frånga ovanstående riktlinjer helt eller delvis om styrelsen bedömer att det i ett enskilt fall finns särskilda skäl som motiverar 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 ersättningsutskottets uppgifter att bereda styrelsens beslut i ersättningsfrågor, vilket innefattar beslut om avsteg från riktlinjerna.

### Revision och kontroll

#### Extern revisor

Bolagets revisor utses av bolagsstämman. Revisorn ska granska bolagets årsredovisning och bokföring samt styrelsens och den verkställande direktörens förvaltning.

Utöver revisionsberättelsen avger revisorn även normalt sett en översiktlig granskningsberättelse vid tredje kvartalets delårsrapport.

Vid årsstämman den 12 maj 2022 omvaldes revisionsfirman Öhrlings PricewaterhouseCoopers AB, (Torsgatan 21, 113 21 Stockholm) till bolagets revisorer för tiden intill slutet av den årsstämma som hålls under 2023. Öhrlings PricewaterhouseCoopers AB har varit bolagets revisor för år 2015, 2016, 2017, 2018, 2019, 2020, 2021, 2022 och fram till årsstämman 2023. Huvudansvarig revisor är auktoriserade revisorn Aleksander Lyckow.

Aleksander Lyckow är medlem i FAR. Revisionsberättelsen undertecknas av Aleksander Lyckow.

#### Ersättning till revisorn

Beslut om ersättning till revisorn fattas av bolagsstämman, efter förslag från valberedningen. Vid årsstämman den 12 maj 2022 beslutades att arvode till revisorn skulle utgå enligt godkänd räkning.

#### Intern revision och kontroll

Styrelsens ansvar för den interna kontrollen regleras i aktiebolagslagen och årsredovisningslagen som innehåller krav på att informationen om de viktigaste inslagen i Starbreezes system för intern

kontroll och riskhantering i samband med den finansiella rapporteringen varje år ska ingå i bolagsstyrningsrapporten. Styrelsens ansvar för den interna kontrollen regleras även i Koden. Styrelsen ska bland annat se till att Starbreeze har god intern kontroll och formaliserade rutiner som säkerställer att fastlagda principer för finansiell 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. Den interna kontrollens övergripande syfte är att i rimlig grad säkerställa att bolagets operativa strategier och mål följs upp och att ägarnas investering skyddas. Den interna kontrollen ska vidare säkerställa att den externa finansiella rapporteringen med rimlig säkerhet är tillförlitlig och upprättad i överensstämmelse med god redovisningssed, uppfyller krav på informationsgivning i enlighet med interna policier samt att tillämpliga lagar och förordningar följs samt att krav på noterade bolag efterlevs.

#### Kontrollmiljö

Den interna kontrollen inom Starbreeze baseras på en kontrollmiljö som omfattar organisation, beslutsvägar, befogenheter och ansvar. Styrelsen har en skriftlig arbetsordning som klargör styrelsens ansvar och som reglerar styrelsens arbetsfördelning. I arbetsordningen framgår även vilka frågor som ska föreläggas styrelsen för beslut. Rollfördelning mellan styrelse och verkställande direktören finns kommunicerad i styrelsens

arbetsordning samt i dess vd-instruktion. Verkställande direktören leder därutöver verksamheten utifrån aktiebolagslagen, andra lagar och förordningar, regelverk för aktiemarknadsbolag, svensk kod för bolagsstyrning med mera. Styrelsen följer upp att fastlagda principer för den finansiella rapporteringen och interna kontrollen efterlevs samt upprätthåller ändamålsenliga relationer med bolagets revisorer. Bolagsledningen ansvarar för det system av interna kontroller som krävs för att hantera väsentliga risker i den löpande verksamheten. Vidare bereder revisionsutskottet frågor för beslut i styrelsen i syfte att upprätthålla en god kontroll.

#### Riskbedömning och kontrollaktiviteter

En tydlig organisation och beslutsordning syftar till att skapa en god medvetenhet om risker hos medarbetarna och ett väl avvägt risktagande. Inbyggda kontrollpunkter syftar även till att risken för felaktigheter i redovisningen minimeras. Likaså finns dokumenterade rutiner avseende hanteringen av bolagets ekonomi- och konsoliderings-system. Uppföljning sker löpande för att vidmakthålla god intern kontroll och därmed förebygga och upptäcka risker.

#### Riskhantering

De väsentliga risker som påverkar den interna kontrollen avseende den finansiella rapporteringen och operationella kontroller identifieras och hanteras såväl på koncern-, affärsområde-, som dotterbolagsnivå. I styrelsen ansvarar revi-

sionsutskottet för att väsentliga finansiella risker respektive risker för fel i den finansiella rapporteringen identifieras och bereds för beslut om eventuella åtgärder i styrelsen för att säkerställa en korrekt finansiell rapportering. Särskilt prioriterat är att identifiera processer där risken för väsentliga fel relativt sett är högre på grund av komplexiteten i processen eller i sammanhang där stora värden är involverade.

Styrelsen ger ledningen i uppdrag att analysera verksamheten och identifiera och kvantifiera de risker som koncernen exponeras för. Efter att riskerna identifierats har de rangordnats efter sannolikhet och konsekvens. Utifrån denna analys har bolaget tagit fram ett stort antal kontroller inom områdena Finans, Management, IT, HR och Game Development, Marketing och PR samt IR. En planlagd självbedömningsrutin utförs enligt en fastlagd plan och avrapportering av utfallet sker till revisionsutskottet och styrelsen, som säkerställer att kontrollerna utförts. Resultat, analys och åtgärder av detta arbete rapporteras direkt till revisionsutskottet och styrelsen.

#### Uppföljning

Styrelsen utvärderar kontinuerligt den information som bolagsledningen och revisionsutskottet presenterar. Styrelsens arbete innefattar också att säkerställa att åtgärder vidtas rörande eventuella brister och förslag till åtgärder som framkommit vid extern revision och den interna uppföljningen av internkontroll som bolaget har implementerat. Efter att styrelsen erhållit analys

av internkontrollen bereder revisionsutskottet förslag till beslut i styrelsen rörande åtgärder av de brister och svagheter som har identifierats.

Vid slutet av året erhåller revisionsutskottet en slutlig rapport över internkontrollens utfall och status. Baserat på denna bereder revisionsutskottet förslag till styrelsen avseende förbättringsåtgärder. Detta är en ständigt pågående process enligt årshjulet för revision och kontroll nedan.

Styrelsen erhåller även löpande rapporter om koncernens finansiella ställning och utveckling. Efter varje kvartalsslut behandlas koncernens ekonomiska situation och ledningen analyserar månatligen resultatutvecklingen på detaljnivå, vilket sedan månatligen avrapporteras i sammanfattad form till styrelsen. Revisionsutskottet följer vid sina sammanträden upp den ekonomiska redovisningen och revisionsutskottet och styrelsen får vid ett tillfälle per räkenskapsår en särskild föredragning från revisorerna avseende deras iakttagelser.



**Torgny Hellström**

Styrelseordförande sedan extrastämman 2019.

Född 1958.

**Utbildning** Jur. kand., Stockholms Universitet. Executive education Thunderbird (University of Phoenix).

**Huvudsaklig sysselsättning** Torgny Hellström är verksam som styrelseledamot och managementkonsult och har tidigare haft ledande positioner som Ordförande i DDM Holding AG och MagComp AB, styrelseledamot i True Heading AB och Seapilot AB, inom Anoto Group, senast som VD och tidigare som COO och chefsjurist. Torgnys tidigare arbeten inkluderar även bland annat Vice President Litigation inom Ericssonkoncernen samt befattningar inom IBM Europe och IBM Nordic.

**Andra uppdrag** Styrelseordförande i Precise Biometrics, Drupps Group AB och Swipp AB. Styrelseledamot i ImagnineCare AB.

**Innehav i bolaget** Äger direkt 500 000 B-aktier.

Torgny Hellström är oberoende i förhållande till Bolaget, dess ledning och större aktieägare.



**Mike Gamble**

Styrelseledamot sedan 2021.

Född 1964.

**Utbildning** Ministry of Defence, Mechanical and Production Engineer.

**Huvudsaklig sysselsättning** Ägare och ledamot av RH45 Game Consulting Ltd som är specialiserade på att arbeta med tv-spelsutvecklare kring strategi, ekonomi och utveckling. Branschveteran från över ett kvarts sekel, tidigare haft ledande roller på Epic, THQ och Microsoft samt ett antal nystartade middleware bolag. Mikes erfarenhet sträcker sig från ledande positioner inom utveckling till ren affärsutveckling med en teknisk vinkling.

**Andra uppdrag** Ledamot RH45 Game Consulting Ltd.

**Innehav i bolaget**

Mike Gamble är oberoende i förhållande till Bolaget, dess ledning och större aktieägare.



**Kerstin Sundberg**

Styrelseledamot sedan extrastämman 2019.

Född 1954.

**Utbildning** Ekonomexamen, Stockholms Universitet.

**Huvudsaklig sysselsättning** Kerstin Sundberg är sedan 2017 verksam som styrelseledamot. Tidigare bakgrund som auktoriserad revisor och finansiell rådgivare, senast som partner på Deloitte. Hennes branschriktning innefattar bland annat Media och Telecommunications samt M/A och Transaction services.

**Andra uppdrag** Styrelseledamot i och ordförande av revisionsutskottet i World Wide Fund for Nature (WWF) samt styrelseledamot för Impero Software och Skogsaktiebolaget Eternali AB.

**Innehav i bolaget**

Kerstin Sundberg är oberoende i förhållande till Bolaget, dess ledning och större aktieägare.



**Thomas Lindgren**

Styrelseledamot sedan 2021.

Född 1971.

**Utbildning** Dubbel Master of Science i Finance and Managerial Accounting, Stockholm School of Economics.

**Huvudsaklig sysselsättning** Investorare, mentor och flertalet styrelseuppdrag. Tidigare exekutiva befattningar på Fatshark, Goodbye Kansas Game Invest och ISD. Tidigare CEO på Glorious Games (Stardoll), Gamefederation och ISD, grundare av Wanderword, TNTX, Northify och Boden Intressenter Fastighets AB.

**Andra uppdrag** Styrelseordförande Wanderword, Ecobloom och Boden Intressenter Fastighets AB. Ledamot i Northify, Rahms Städ och TNTX.

**Innehav i bolaget** Äger direkt eller indirekt 400 000 aktier av serie B och 261 879 av serie A.

Thomas Lindgren är oberoende i förhållande till Bolaget, dess ledning och större aktieägare.



**Anna Lagerborg**

Styrelseledamot sedan 2020.

Född 1966.

**Utbildning** Fil.kand. i systemvetenskap

**Huvudsaklig sysselsättning** Anna arbetar idag med executive search och affärsutveckling på Safemind, ett rekryteringsföretag specialiserat inom tech och digitalisering. Anna har en lång bakgrund av att leda tech-organisationer bland annat från NetEnt där hon varit utvecklingschef och ingått i koncernledningen och från Hemnet där hon varit CTO, tillförordnad vd och vice vd.

**Andra uppdrag**

**Innehav i bolaget** Äger direkt eller indirekt 100 000 aktier av serie B.

Anna Lagerborg är oberoende i förhållande till Bolaget, dess ledning och större aktieägare.

**Revisor**

Det auktoriserade revisionsbolaget ÖhrlingsPricewaterhouseCoopers AB är valda till revisorer.

**Aleksander Lyckow**

Huvudansvarig revisor  
Revisor i Starbreeze AB (publ)  
sedan 2022.

Född 1980

Auktoriserad revisor.



**Tobias Sjögren**

CEO sedan mars 2021.

Född 1975.

**Utbildning** EMBA Gruppen.

**Bakgrund** Tidigare VD för bolaget White Wolf Entertainment, tidigare anställningar på Paradox Interactive, Stardoll och den internationella agentfirman DDM Agency. Chef för DICE Stockholms studio under tiden det första Battlefield-spelet lanserades.

**Innehav i bolaget** Äger direkt eller indirekt 830 000 aktier av serie B och 30 000 av serie A.



**Mats Juhl**

CFO sedan maj 2020.

Född 1973.

**Utbildning** Magisterexamen i Finansiering Lunds Universitet.

**Bakgrund** CFO Mips AB (publ.), CFO Tengbomgruppen AB, CFO Sweden Arena Management KB (Friends Arena), Finance Director Ticnet AB, Ekonomichef Enea AB (publ.)

**Innehav i bolaget** Äger direkt eller indirekt 1 035 000 aktier av serie B.



**Fredrik Malmqvist**

VP Studio sedan 2021.

Född 1979.

**Utbildning** Bachelor of Science – Computer Science, Karlstad University.

**Bakgrund** Fredrik har lång och gedigen erfarenhet från spelbranschen, de senaste 10 åren som Development Director på DICE där han arbetade med deras Battlefield franchise, både live och box produkter. Han har utöver det 8 års erfarenhet från software utveckling.

**Innehav i bolaget** Äger direkt 100 000 aktier av serie B.



**Karin Sigge**

VP Human Resources sedan 2022.

Född 1981.

**Utbildning** Master i marknadsföring från Handelshögskolan i Göteborg.

**Bakgrund** Har arbetat med HR och rekrytering sen 2007. Har senast arbetat som egen konsult och innan det haft roller som HR chef på Netlight Consulting och Digpro Solutions.

**Innehav i bolaget** Äger direkt 82 666 aktier av serie B.



**Petra Takeva**

VP Franchise sedan 2021.

Född 1977.

**Utbildning** IHM Business School, Forsbergs School, Bergs School of Communication.

**Bakgrund** Petra har över 18 års erfarenhet av att arbeta med marknadsföring och affärsutveckling på både byrå- och kundsidan. Hon har utvecklat koncept och format för produkt, tjänster och marknadsföring, främst inom teknik- och underhållningsindustrin.

**Innehav i bolaget** Äger direkt eller indirekt 100 000 aktier av serie B.



**Staffan Nyström**

VP Publishing sedan 2021.

Född 1978.

**Utbildning** Civilingenjör – Industriell Ekonomi, Luleå Tekniska Universitet.

**Bakgrund** Över 18 års erfarenhet inom marknadsföring på både byrå- och kundsidan. Staffan drev tidigare den interna fullservicebyrån på Wargaming och innan dess var han Head of Marketing for Expansive Worlds på Avalanche Studios.

**Innehav i bolaget** Äger direkt 620 154 aktier av serie B.



**STARBREEZE**  
ENTERTAINMENT

[starbreeze.com](http://starbreeze.com)