



BOLAGSSTYRNINGSRAPPORT

Calvix AB (publ) ("**Calvix**" eller "**Bolaget**") har, i egenskap av emittent av obligationer upptagna till handel på Nasdaq Stockholm, upprättat en bolagsstyrningsrapport i enlighet med årsredovisningslagen (1995:1554). Bolaget har valt att ha bolagsstyrningsrapporten som en från årsredovisningen skild handling. Bolagsstyrningsrapporten avser räkenskapsåret 1 januari–31 december 2025. Bolagets revisor har avgivit ett yttrande över bolagsstyrningsrapporten vilket återfinns på sidan 7.

BOLAGSSTYRNING

Bolagsstyrning

Calvix är ett svenskt publikt aktiebolag. Bolagets aktier är upptagna till handel på Nasdaq First North Growth Market, vilken är en alternativ marknadsplats klassificerad som tillväxtmarknad för små och medelstora företag samt en multilateral handelsplattform. Därutöver har Bolaget utestående obligationer upptagna till handel på Nasdaq Stockholm, som är en reglerad marknad.

Bolagets styrning baseras på aktiebolagslagen, årsredovisningslagen, tillämpliga regelverk för Nasdaq First North Growth Market samt interna regler och riktlinjer. Styrningen av Calvix sker genom flera organ. Vid bolagsstämman utövar aktieägarna sin rösträtt, bland annat avseende styrelsens sammansättning och val av revisor. Styrelsens arbete bereds delvis genom Bolagets verkställande direktör. Den verkställande direktören ansvarar för och leder den löpande verksamheten i enlighet med styrelsens riktlinjer och instruktioner.

Svensk kod för bolagsstyrning ("**Koden**") gäller för svenska aktiebolag vars aktier är upptagna till handel på en reglerad marknad i Sverige. Eftersom Calvix aktier är upptagna till handel på Nasdaq First North Growth Market, och inte på en reglerad marknad, omfattas Bolaget inte formellt av kravet att tillämpa Koden. Styrelsen har för närvarande inte valt att tillämpa Koden, men kan komma att göra detta helt eller delvis i framtiden.

Styrelsen

Styrelsen i Bolaget består för närvarande av sju (7) bolagsstämmovalda styrelseledamöter. Styrelsen ansvarar för Bolagets organisation och förvaltning samt för den övergripande styrningen av koncernen i enlighet med aktiebolagslagen (2005:551), bolagsordningen och övriga tillämpliga regelverk. Styrelseledamöter utses av årsstämman för tiden intill slutet av nästa årsstämma, i enlighet med aktiebolagslagen och bolagsordningen. Årsstämman beslutar även om entledigande av styrelseledamöter samt om styrelsens sammansättning och arvoden.

Styrelsens arbete under räkenskapsåret 2025 bland annat varit inriktat på att driva och följa upp Calvix tillväxtstrategi. Under året har styrelsen bland annat fattat beslut om flera förvärv och följt upp dessa avseende lönsamhet, risk och integration. Styrelsen har även arbetat aktivt med frågor rörande Bolagets kapitalstruktur och finansiering, samt löpande följt Bolagets likviditet och finansiella ställning.

Under räkenskapsåret har styrelsen hållit regelbundna protokollförda sammanträden. Styrelsen har därutöver behandlat frågor rörande koncernens ekonomiska utveckling, strategiska vägval, företagsförvärv, riskhantering samt säkerställt kvaliteten i den finansiella rapporteringen och den interna kontrollen. Frågor som avser finansiell rapportering, intern kontroll, riskhantering samt ersättningar till ledande befattningshavare har behandlats av styrelsen i sin helhet. Styrelseordföranden leder arbetet i styrelsen och ansvarar för att styrelsens arbete bedrivs effektivt. Ordföranden säkerställer att tillämpliga



lagar och regler efterlevs, att styrelseledamöterna fortlöpande erhåller relevant information och beslutsunderlag samt att styrelsens beslut verkställs.

Styrelsen har valt att inte inrätta något separat revisionsutskott. De uppgifter som normalt åligger ett revisionsutskott hanteras i stället av styrelsen i sin helhet. Detta omfattar bland annat övervakning av den finansiella rapporteringen, uppföljning av den interna kontrollen och riskhanteringen samt styrelsens kontakter med och uppföljning av Bolagets revisor. Styrelsen har för närvarande inte antagit någon formell mångfaldspolicy. Styrelsen eftersträvar dock en ändamålsenlig och väl avvägd sammansättning vad gäller kompetens, erfarenhet och bakgrund, i syfte att säkerställa ett effektivt styrelsearbete och god bolagsstyrning.

Revisor

Vid årsstämman 2025 utsågs Robin Ericsson (auktoriserad revisor) till Bolagets revisor. Revisorn har deltagit vid styrelsens bokslutssammanträde och löpande granskat Bolagets finansiella rapportering.

KONTROLLMILJÖ

VD och ledning

VD utses av styrelsen och ansvarar för den löpande förvaltningen av Calviks verksamhet. Ansvarsfördelningen mellan VD och styrelsen framgår av styrelsens arbetsordning samt av styrelsen upprättad VD-instruktion.

Revisor

Den externa revisionen utförs i enlighet med god revisions sed i Sverige och tillämplig lagstiftning. Revisionen omfattar en riskbaserad och i normalfallet löpande granskning under räkenskapsåret, avslutad med granskning av årsbokslut och årsredovisning.

Revisorn rapporterar sina iakttagelser och slutsatser till styrelsen. Dialog mellan styrelsen och revisorn sker vid behov och kan, när styrelsen bedömer det lämpligt, ske utan närvaro av verkställande direktör eller övriga ledande befattningshavare.

Intern kontroll avseende finansiell rapportering

Kontrollmiljön utgör grunden för Bolagets interna kontroll avseende den finansiella rapporteringen och baseras på de värderingar, den kultur samt de styr- och uppföljningsprinciper som kommuniceras och tillämpas av styrelse och ledning. Kontrollmiljön omfattar etiska riktlinjer och krav på integritet, relevant kompetens, en ändamålsenlig organisationsstruktur samt fastställda ansvar, befogenheter och beslutsordningar.

Calviks arbetar löpande med riskbedömning av såväl operativa som finansiella risker. Riskanalyser genomförs med utgångspunkt i sannolikhet och potentiell påverkan och behandlas regelbundet av styrelsen. Särskild vikt fästs vid risker kopplade till finansiell rapportering, förvärv, goodwill, finansiering och likviditet. För att hantera identifierade risker finns etablerade processer, rutiner och interna kontroller anpassade till verksamhetens omfattning och komplexitet.

Kontrollaktiviteter är integrerade i Bolagets centrala processer och syftar till att säkerställa en effektiv verksamhet samt att den finansiella rapporteringen ger en rättvisande bild vid varje rapporttillfälle. Dessa aktiviteter omfattar bland annat uppföljning av resultatutveckling och nyckeltal, regelbundna



kontoavstämningar samt genomgång av interna och externa finansiella rapporter. Bolagets finansiella system och rapporteringsrutiner följs upp löpande och granskas vid behov av externa parter.

För kommunikationen med externa intressenter finns fastställda riktlinjer som anger hur och när information ska lämnas. Finansiell information offentliggörs genom årsredovisning, delårsrapporter och pressmeddelanden i enlighet med tillämpliga regelverk. Informationen tillgängliggörs även via Bolagets webbplats.

Styrelsen följer och utvärderar fortlöpande den information som lämnas av bolagsledningen avseende den finansiella utvecklingen och den interna kontrollen. Verkställande direktören ansvarar för att identifierade brister hanteras och att vid behov åtgärder vidtas, såväl inom ramen för det interna kontrollarbetet som till följd av den externa revisionen. Arbetet med intern kontroll syftar till att upprätthålla en hög kvalitet i den finansiella rapporteringen samt att säkerställa kontinuerlig förbättring och ökad medvetenhet inom organisationen.

STYRELSENS LEDAMÖTER

Carl Renman (född 1993)

Styrelseordförande

Utbildning och arbetslivserfarenhet: Gymnasial utbildning. 10 års erfarenhet inom tjänsteförsäljning.

Andra pågående uppdrag: VD Job Solution Sweden AB, Styrelseordförande Job Solution Norway AS. VD och Ledamot CR Asset Management. Bolagsman Modern Thinking Handelsbolag.

Jonas Bertilsson (född 1980)

Styrelseledamot

Utbildning och arbetslivserfarenhet: Civilekonom, Handelshögskolan i Stockholm. Investment Banking på Carnegie och M&A på Addnode Group.

Andra pågående uppdrag: COO and Head of M&A på Network of Design. Ledamot Nordic e trade AB, Ledamot Sweden Concepts AB och Ledamot och VD AB Rugosa Invest.

Per Katz (född 1990)

Styrelseledamot

Utbildning och arbetslivserfarenhet: Master of Laws (LLM) King's College London; Master of Laws (LLM), Commercial Law and Tax Law, Jönköping International Business School. Skattejurist sedan ett flertal år tillbaka på Forvis Mazars AB.

Andra pågående uppdrag: Skattejurist, Mazars in Sweden. VD och Ledamot, Katz Invest AB.

Andreas Wassenius (född 1995)

Styrelseledamot

Utbildning och arbetslivserfarenhet: Filosofie Kandidatexamen inom företagsekonomi med inriktning Management, samt en Ekonomie Masterexamen inom Management, Stockholms universitet. Operativ chef i ett av dotterbolagen senaste åren.

Andra pågående uppdrag: COO i Calviks AB (publ).



Emil Steenhouwer (född 1993)

Styrelseledamot

Utbildning och arbetslivserfarenhet: BSc och MSc Handelshögskolan i Stockholm. 10 års erfarenhet inom finans, marknadsföring, expanderings och att skapa och bygga bolag.

Andra pågående uppdrag: CFO & COO NORNORM A/S, VD och Ledamot Steenhouwer Investments AB. Bolagsman Modern Thinking Handelsbolag.

Charles Käll (född 1994)

Styrelseledamot

Utbildning och arbetslivserfarenhet: Gymnasial utbildning. 10 års erfarenhet inom tjänsteförsäljning. Grundare av Job Solution Norway AS 2021.

Andra pågående uppdrag: Ledamot Job Solution Norway AS, Affärsområdeschef Calviks AB (publ).

Börje Johansson (född 1954)

Styrelseledamot

Utbildning och arbetslivserfarenhet: Beteendevetare, Linköpings Universitet. Arbetat med personalfrågor, utveckling av Industriföretag samt startat och utvecklat Bemannings och utbildningsföretag.

Andra pågående uppdrag: VD Montico-koncernen.

Namn	Befattning	Bolaget och bolagsledningen	Oberoende i förhållande till Större aktieägare
Carl Renman	Styrelseordförande	Nej	Nej
Jonas Bertilsson	Styrelseledamot	Ja	Ja
Per Katz	Styrelseledamot	Ja	Ja
Andreas Wassenius	Styrelseledamot	Nej	Ja
Emil Steenhouwer	Styrelseledamot	Ja	Ja
Charles Käll	Styrelseledamot	Nej	Ja
Börje Johansson	Styrelseledamot	Nej	Ja



AKTIEÄGARE

Aktien och ägarförhållanden

Calviks aktiekapital uppgick per 31 december 2025 till 926 415,51 SEK, fördelat på 5 449 503 aktier. Aktierna är denominerade i SEK och kvotvärdet per aktie är 0,17 SEK. Varje aktie berättigar till en (1) röst på bolagsstämman. Samtliga aktier är fullt betalda och inga aktier innehas av Bolaget självt eller dess dotterbolag.

Aktieägare	Antal aktier	Kapital/röster, %
Viktor Rönn (individuellt och genom helägt bolag)	1 128 501	20,71
Carl Renman (individuellt och genom helägt bolag)	1 113 708	20,44
Svea Bank	799 175	14,67
Nerum Invest AB (Börje Johansson)	558 876	10,26
Johnny Gunnarsson	215 601	3,96
Detego AB	163 620	3,00
Charles Käll	128 105	2,35
Avanza Pension	104 433	1,92
Hub of Executive AB	86 249	1,58
Andreas Wassenius	80 400	1,48
Summa	4 378 668	80,35
<i>Övriga</i>	<i>1 070 835</i>	<i>19,65</i>
Totalt	5 449 503	100,00



UNDERSKRIFTER

Stockholm i april 2026

Carl Renman
Styrelseordförande

Jonas Bertilsson
Styrelseledamot

Per Katz
Styrelseledamot

Andreas Wassenius
Styrelseledamot

Emil Steenhouwer
Styrelseledamot

Charles Käll
Styrelseledamot

Börje Johansson
Styrelseledamot

Deltagare

CALVIKS AB Sverige

Signerat med E-signering

2026-04-17 17:06:33 UTC

Undertecknare

Datum

Andreas Wassenius
COO
andreas@calviks.se
0707297984

Leveranskanal: E-post
IP-adress: 90.130.56.17

Signerat med E-signering

2026-04-17 17:18:52 UTC

Undertecknare

Datum

Carl Renman
carl@calviks.se

Leveranskanal: E-post
IP-adress: 94.191.136.170

Signerat med E-signering

2026-04-17 15:10:08 UTC

Undertecknare

Datum

Charles Käll
charles.kall@jobsolution.no

Leveranskanal: E-post
IP-adress: 94.234.79.157

BÖRJE JOHANSSON Sverige

Signerat med E-signering

2026-04-17 14:24:59 UTC

Undertecknare

Datum

Börje Johansson
borje.johansson@montico.se

Leveranskanal: E-post
IP-adress: 94.234.78.43

PER KATZ Sverige

Signerat med E-signering

2026-04-17 17:08:15 UTC

Undertecknare

Datum

Per Katz
per.katz@forvismazars.com

Leveranskanal: E-post
IP-adress: 151.177.42.31

Signerat med E-signering

2026-04-17 15:00:16 UTC

Undertecknare

Datum

Emil Steenhouwer
emil@steenhouwer.se

Leveranskanal: E-post
IP-adress: 104.28.31.64

Signerat med E-signering

2026-04-17 14:21:38 UTC

Undertecknare

Datum

Jonas Bertilsson
bertilsson.jonas@gmail.com

Leveranskanal: E-post
IP-adress: 85.230.87.139

Revisors yttrande om bolagsstyrningsrapporten

Till bolagsstämman i Calviks AB (publ), org.nr 559203-6254

Uppdrag och ansvarsfördelning

Det är styrelsen som har ansvaret för bolagsstyrningsrapporten för räkenskapsåret 2025 och för att den är upprättad i enlighet med årsredovisningslagen.

Granskningens inriktning och omfattning

Granskningen har skett enligt FARs rekommendation RevR 16 Revisorns granskning av bolagsstyrningsrapporten. Detta innebär att granskningen 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 revisions sed i Sverige har. Jag anser att denna granskning ger mig tillräcklig grund för mitt uttalande.

Uttalande

En bolagsstyrningsrapport har upprättats. Upplysningar i enlighet med 6 kap. 6 § andra stycket punkterna 2–6 årsredovisningslagen är förenliga med årsredovisningen samt är i överensstämmelse med årsredovisningslagen.

Stockholm den 17 april 2026

Robin Ericsson
Auktoriserad revisor
NxtLevel Audit AB

Detta är ett elektroniskt undertecknat dokument

Underskrifterna i detta dokument uppfyller kraven för Avancerad Elektronisk Underskrift enligt definitionen i eIDAS (EU:s förordning 910/2014).

Äktheten kan kontrolleras i alla tjänster som kan validera underskrifter som godkänts av Myndigheten för digital förvaltning (DIGG). Använd till exempel valideringstjänsten [Signport](#). För validering med Adobe Acrobat Reader, [läs mer här](#).

Notera, om dokumentet skrivs ut på papper följer de elektroniska underskrifterna inte med och kan därför inte valideras.

Följande personer har genom sin elektroniska underskrift godkänt innehållet i detta dokument samt försäkrat att angivna uppgifter är korrekta.