

A woman with blonde hair tied back, wearing a dark blue quilted jacket and a blue scarf, sits on a sandy beach. She is holding a small, fluffy white dog. The background shows the ocean with waves and a cloudy sky. A large, semi-transparent 'X' logo is overlaid on the left side of the image.

# Bolagsstyrningsrapport 2021

XVIVO Perfusion AB (publ)

---

**XVIVO**

---

# Bolagsstyrningsrapport

”God bolagsstyrning handlar om att säkerställa att bolag för aktieägarna sköts hållbart, ansvarsfullt och så effektivt som möjligt. Förtroendet hos lagstiftare och i samhället för att bolagen agerar ansvarsfullt är avgörande för bolagens frihet att förverkliga sina strategier för att skapa värde. Förtroende hos befintliga och potentiella investerare för att så sker är avgörande för deras intresse av att investera i bolagen. Härigenom tryggas näringslivets frihet att utvecklas och dess försörjning av riskkapital och kompetens.” (ur Svensk kod för bolagsstyrning)

XVIVO Perfusion AB (publ) är ett svenskt publikt aktiebolag vars aktier sedan 28 november 2016 är noterade på Nasdaq Stockholms huvudlista. De av XVIVO tillämpade principerna för bolagsstyrning utgår från svensk lagstiftning, främst aktiebolagslagen och årsredovisningslagen, samt Nasdaq Stockholms ABs regelverk. Bolaget tillämpar Svensk kod för bolagsstyrning (”Koden”) från och med den dag aktierna noterades på Nasdaq Stockholms huvudlista. XVIVO har

avvikit från Koden endast när det gäller utformningen av ett kontantbaserat incitamentsprogram för deltagare i länder där tilldelning av teckningsoptioner inte är lämpligt. För dessa deltagare existerar ett kontantbaserat incitamentsprogram vilket, så långt som det är praktiskt möjligt, är utformat på så sätt att det motsvarar villkoren i de två utestående teckningsoptionsprogrammen. Löptiden för incitamentsprogrammet understiger tre år. Bolaget har totalt två utestående teckningsoptionsprogram och dessa beskrivs ytterligare i årsredovisningen 2021 i not 24. Ytterligare information om bolagsstyrningen i XVIVO finns på [www.xvivoperfusion.com](http://www.xvivoperfusion.com).

## Ägarförhållanden

Enligt Monitors aktieägarregister hade XVIVO 6 458 verifierade aktieägare per den 31 december 2021, en ökning med 2 procent gentemot föregående år. 11 % av aktierna ägs av ej verifierade aktieägare.

## XVIVOs tio största ägare per 31 december 2021 redovisas nedan

Aktieägare	Antal aktier	Aktier och röster, %
Bure Equity	4 367 504	14,8%
Swedbank Robur Fonder	2 897 103	9,8%
Fjärde AP-fonden	1 905 855	6,5%
Eccenovo AB	1 775 547	6,0%
Premier Miton Investors	1 143 040	3,9%
Invesco	1 017 026	3,4%
Handelsbanken Fonder	1 011 182	3,4%
Lannebo Fonder	821 014	2,8%
Andra AP-fonden	443 257	1,5%
Tredje AP-fonden	441 862	1,5%
Övriga	13 675 276	46,4%
Summa	29 498 666	100%

Källa: Monitors sammanställning den 31 december 2021.

## Aktier

Aktiekapitalet i XVIVO Perfusion AB (publ) uppgick per den 31 december 2021 till 753 949 SEK, fördelat på 29 498 666 aktier. Handel sker på Nasdaq Stockholms huvudlista. Samtliga aktier har lika röstvärde samt äger lika rätt till andel i XVIVOs tillgångar och resultat.

På XVIVOs årsstämma den 22 april 2021 beslutades att styrelsen bemyndigades att för tiden intill nästa årsstämma vid ett eller flera tillfällen besluta om nyemission av högst 10 procent av det totala antalet aktier och röster i bolaget, motsvarande 2 949 866 aktier baserat på antalet aktier 31 december 2021.

På årsstämman den 22 april 2021 beslutades om en emission av högst 148 000 teckningsoptioner med åtföljande rätt till nyteckning av aktier. Erbjudandet om teckningsoptionerna riktades till ledande befattningshavare och nyckelpersoner inom XVIVO-koncernen. Av dessa teckningsoptioner har 76 000 tecknats av anställda, vilket vid fullt tecknande av aktier ger en utspädningseffekt om 0,3 procent av det totala antalet aktier och röster i bolaget och ett ökat aktiekapital om 1 943 SEK.

I juni månad ökade antalet aktier och röster

med 33 261 aktier och röster till följd av utnyttjande av teckningsoptioner inom ramen för bolagets incitamentsprogram 2019/2021. Efter nyemissionen fanns det sammanlagt 28 752 397 aktier och röster i bolaget. Aktiekapitalet ökade med 850 SEK och uppgick efter nyemissionen till 734 875 SEK. Utspädning uppgick till cirka 0,1 procent av antalet aktier och röster i bolaget.

I november månad genomfördes i samband med förvärvet av STAR Teams Inc en riktad nyemission varvid bolaget tillfördes 250 000 000 SEK före emissionskostnader.

Emissionskostnader uppgick till 5 886 315 SEK. Aktiekapitalet ökade med 19 074 SEK och överskjutande del, 249 980 926 SEK, tillfördes överkursfond. Antalet aktier och röster ökade till följd av nyemissionen med 746 269 aktier och uppgick efter det till 29 498 666. Nyemissionen medförde en utspädning om cirka 2,5 procent av antalet aktier och röster i bolaget.

### Bolagsstämma

XVIVOs högsta beslutande organ är bolagsstämman. Årsstämman ska hållas inom sex månader från utgången av räkenskapsåret. Kallelse till årsstämma sker tidigast sex veckor och senast fyra veckor före stämman. Samtliga aktieägare som är upptagna i utskrift av aktieboken och som anmält deltagande i tid, har rätt att delta på stämman och rösta. De aktieägare som inte kan närvara själva kan företrädas av ombud.

### Årsstämma 2021

Den senaste årsstämman hölls den 22 april i Göteborg genom en så kallad hybridstämma med aktieägare närvarande och med tillåten poströstning enligt 3 § lagen (2020:198) om tillfälliga undantag för att underlätta genomförandet av bolags- och föreningsstämmor.

Vid stämman beslutades om omval av styrelseledamöterna Gösta Johannesson, Camilla Öberg, Folke Nilsson, Yvonne Mårtensson, Lena Höglund samt Lars Henrikson. Gösta Johannesson valdes till styrelseordförande. Det beslutades, i enlighet med valberedningens förslag, att styrelsearvode ska utgå med totalt 1 710 000 kronor, varav 400 000 kronor till styrelsens ordförande, 200 000 kronor till envar av övriga styrelseledamöter, 75 000 kronor till ordföranden i revisionsutskottet, 75 000 kronor till ordföranden i ersättningsutskottet samt 40 000 kronor till envar av övriga ledamöter i dessa utskott.

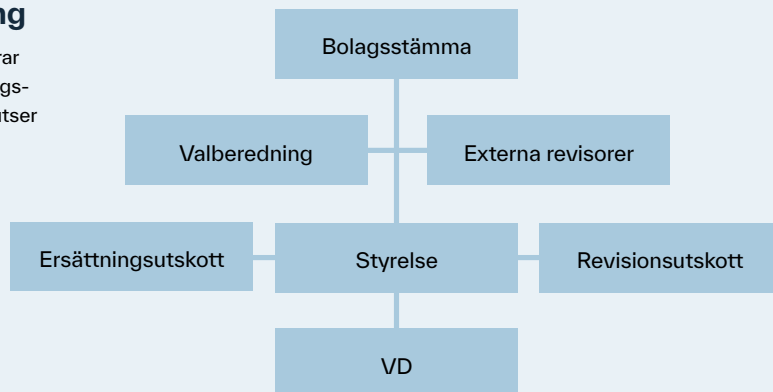
Förslaget att ingen utdelning lämnas för verksamhetsåret 2020 godkändes.

Styrelsen bemyndigades genom beslut att för tiden intill nästa årsstämma vid ett eller flera tillfällen besluta om nyemission av aktier motsvarande högst 10 procent av det totala antalet aktier och röster i bolaget.

Föreslagna riktlinjer för ersättning och andra anställningsvillkor för bolagsledningen godkändes. Föreslagen emission av totalt 148 000 teckningsoptionsrätter med åtföljande rätt till nyteckning av aktier godkändes.

### Bolagsstyrning

Figuren nedan illustrerar XVIVOs bolagsstyrningsmodell och vem som utser de centrala organen.



Styrelsens ersättningsrapport framlades. Årsstämman beslutade, i enlighet med styrelsens förslag, att godkänna ersättningsrapporten för räkenskapsåret 2020.

### Årsstämma 2022

Årsstämma kommer att hållas tisdagen den 26 april 2022 klockan 15:00 hos Svenska Mässan, besöksadress Mässans gata 24, i Göteborg. Förtidsröstning via poströstning kommer tillåtas i enlighet med information i kallelse. Aktieägare som vill delta i årsstämman skall vara registrerad i den av Euroclear Sweden AB förda aktieboken onsdagen den 14 april 2022.

Aktieägare som önskar delta vi årsstämman ska anmäla detta till bolaget senast fredagen den 16 april 2022 under adress XVIVO

### Ledamöternas närvaro vid respektive styrelsemöte framgår av följande tabell

Namn	Beroende*	Närvaro		Närvaro Revisionsutskott
		styrelsemöten	Ersättningsutskott	
Gösta Johannesson	Ja	16/16	3/3	
Folke Nilsson		15/16		5/5
Camilla Öberg		16/16		5/5
Yvonne Mårtensson		15/16		5/5
Lena Höglund		16/16	3/3	
Lars Henriksson		16/16	3/3	

\* Beroende i förhållande till bolagets större aktieägare

Perfusion AB (publ), Årsstämma 2022, c/o Advokatfirman Vinge KB, Box 110 25, 404 21 Göteborg eller via e-post till xvivoperfusion@vinge.se eller genom att avge sin förhandsröst enligt instruktionerna i kallelsen.

### Styrelsen

#### Allmänt

Styrelsen ansvarar för bolagets förvaltning av bolagets angelägenheter och organisation. Styrelsen bestod under 2021 av sex ledamöter, med kompetens inom såväl medicin- och bioteknologi som finans- och strategiområdet. Styrelsen har under 2021 haft 16 (17) möten, vilka samtliga protokollförts.

Verkställande direktören har varit föredragande på samtliga styrelsemöten och övriga

ledande fattningshavare har varit föredragande beroende på mötenas inriktning. Bolagets CFO har varit sekreterare på samtliga möten. Ersättning och andra förmåner till styrelsen av XVIVO framgår av årsredovisningen 2021 not 7.

#### Arbetet i styrelsen

Styrelsen skall årligen samlas till minst sju under året jämnt fördelade ordinarie sammanträden samt ett konstituerande sammanträde. Sammanträden sker normalt genom fysiskt sammanträffande på XVIVOs huvudkontor i Göteborg. Om det av praktiska skäl är att föredra så sker möten digitalt eller i särskilda fall per capsulam.

Under 2021 fortsatte Covid-19-pandemin och individer och organisationer behövde följa Hälsomyndighetens rekommendationer i syfte att begränsa smittspridning. Styrelsen har under 2021, i likhet med 2020, minskat antalet fysiska styrelsemöten till förmån för digitala möten. Resor inom styrelseuppdraget har även de reducerats. I sitt arbete har styrelsen under året riktat fokus på pandemins effekter för XVIVOs verksamhet. Styrelsen har under året följt och bedömt försäljnings- och kostnadsprognoser noggrant och på flertalet styrelsemöten har fokus riktats på

progressen i kliniska studier och pandemins effekter på dessa.

Ordföranden leder och organiserar styrelsens arbete. Inför varje möte utsänds förslag till agenda och underlag för de ärenden som ska behandlas på mötet. Förslaget till agenda utarbetas av verkställande direktören i samråd med ordföranden. Ärenden som föredras styrelsen är för information, diskussion eller beslut. Beslut fattas först efter diskussion och efter att samtliga närvarande ledamöter getts möjlighet att yttra sig. Styrelsens breda erfarenheter inom olika områden ger en konstruktiv och öppen diskussion. Under året har ingen ledamot reserverat sig mot något beslutsärende. Öppna frågor följs upp löpande.

Ett av årets möten ägnades särskilt åt strategifrågor. Därutöver har delar av styrelsen sammanträtt vid ett antal tillfällen för att diskutera frågor de fått i uppdrag att utreda vidare. Arbetsordningen för styrelsen fastställdes på det konstituerande styrelsemötet den 22 april 2021. Arbetsordningen granskas, och revideras vid behov, minst en gång varje år. Den reglerar områden som ansvarsfördelning, antal obligatoriska sammanträden, formen för kallelser, underlag och protokoll, jäv,



obligatoriska ärenden som verkställande direktören skall underställa styrelsen samt firmateckning. Styrelsen behandlar löpande ärenden som affärsläget, periodbokslut, budget, strategier och extern information.

Förutom styrelsematerialet sänder verkställande direktören ut månadsrapporter innehållande en ekonomisk rapport samt en beskrivning av aktuella händelser i verksamheten och på marknaden. Syftet är att hålla styrelsen informerad om utvecklingen av bolagets verksamhet för att styrelsen skall kunna fatta väl underbyggda beslut. En gång per år utvärderar styrelsen verkställande direktörens arbete, varvid bolagsledningen inte närvarar. Styrelsen säkerställer kvaliteten i den finansiella rapporteringen dels genom eget arbete, dels genom kontakt med revisorn. Bolagets revisor deltog vid årets bokslutssammanträde, där revisionen avrapporterades.

Styrelsen utvärderade under hösten 2021 sitt arbete. Detta skedde genom en självutvärdering där varje ledamot gjorde en bedömning av påståenden om styrelsens roll och funktion, om styrelsemötena, styrelsematerialet, styrelseledamöterna, styrelsens ordförande samt VD. Styrelsens ledamöter samt VD viktade också hur viktigt varje påstående är för

styrelsens arbete och bolagets långsiktiga värdetillväxt. Svaren sammanställdes av oberoende tredje part och jämfördes med benchmarkindex bestående av noterade bolag i Norden. Utvärderingen ligger till grund för att ständigt utveckla styrelsearbetet.

### **Styrelsens ledamöter**

XVIVOs styrelse består av sex ledamöter, inklusive ordföranden. För personinformation om styrelseledamöterna, inklusive aktieinnehav, se årsredovisningen 2021 sidan ”Styrelse och revisorer” på sida 114 och företagens webbplats ([www.xvivoperfusion.com](http://www.xvivoperfusion.com)).

### **Ersättningsutskottet**

Styrelsen i XVIVO utser på konstituerande styrelsemöte ett ersättningsutskott, vilket bereder förslag avseende ersättningsfrågor. Ersättningsutskottets ansvarsområde definieras i styrelsens arbetsordning och i ersättningsutskottets instruktion. Koncernens riktlinjer för ersättning till ledande befattningshavare finns i förvaltningsberättelsen i årsredovisningen 2021 på sidan [57-66](#) samt på bolagets webbplats ([www.xvivoperfusion.com](http://www.xvivoperfusion.com)). Ersättningsutskottet består av tre styrelseledamöter: Gösta Johannesson (ordf. i ersättningsutskottet), Lars Henriksson samt Lena Höglund.

### **Revisionsutskottet**

Styrelsen i XVIVO utser på konstituerande styrelsemöte ett revisionsutskott. Revisionsutskottets uppgifter finns beskrivna i en instruktion för revisionsutskottet. Ändamålet med revisionsutskottets verksamhet är att bistå styrelsen för XVIVO i frågor avseende finansiell rapportering, revision och riskhantering. Revisionsutskottet är ett beredande organ och styrelsen har det övergripande ansvaret för revisionsrelaterade frågor. Ledamöterna i revisionsutskottet skall utgöras av minst tre styrelseledamöter vilka skall utses av styrelsen vid konstituerande styrelsemöte eller när det annars är påkallat. Utskottets ledamöter får inte vara anställda av Bolaget. Minst en ledamot skall vara oberoende i förhållande till bolagets större aktieägare och bör ha redovisnings- eller revisionskompetens. Revisionsutskottet utgörs av Camilla Öberg (ordf. i revisionsutskottet), Yvonne Mårtensson och Folke Nilsson.

Revisionsutskottets ska särskilt bevaka (i) revisionen av årsredovisningen och koncernredovisningen, (ii) närståendetransaktioner, väsentliga redovisningsprinciper samt väsentlig korrespondens mellan bolagets revisorer och ledning, (iii) effektiviteten i bolagets interna kontroll över den finansiella

rapporteringen, (iv) bolagets rutiner rörande anmärkningar avseende bolagets redovisning, interna kontroll och revision, (v) revisionsarbetet med avseende på omfattning, inriktning och kvalitet inklusive uppföljning av genomförd revision, (vi) budgeterade och verkliga revisionskostnader, (vii) revisorernas rekommendationer, slutsatser, observationer och förslag efter genomförd revision, (viii) revisorns opartiskhet och självständighet och därvid särskilt uppmärksamma om revisorn tillhandahåller bolaget andra tjänster än revisionstjänster samt (ix) biträda vid upprättandet av förslag till bolagsstämans beslut om revisorsval.

### **Ledningsgrupp**

För personinformation om medlemmarna i ledningsgruppen, inklusive aktieinnehav, se årsredovisningen 2021 sidan ”Ledande befattningshavare” på sida 116 och företagens webbplats ([www.xvivoperfusion.com](http://www.xvivoperfusion.com)). XVIVOs ledningsgrupp utökades under året med två medlemmar och består av nio medlemmar inklusive VD. Ledningsgruppen besitter kompetens och erfarenhet från forskning och utveckling, regulatoriska frågor, kvalitetssäkring, marknadsföring, produktion och distribution av medicinteknisk utrustning. Vidare har ledningsgruppens medlemmar

kompetens inom ekonomi och finans. Ledningsgruppen sammanträder varannan vecka. Två gånger per år träffas hela ledningsgruppen för heldagsmöten vilket ger möjlighet att behandla frågor av mer strategisk natur. Arbetsordningen för styrelsen och VD fastställdes på det konstituerande styrelsemötet den 22 april 2021 och reglerar arbetsfördelningen mellan styrelsen, styrelsens ordförande och den verkställande direktören. Den operativa ledningen är baserad på den beslutsordning som styrelsen har fastställt.

### **Val av revisor**

På årsstämma 2021 utsågs KPMG AB till revisionsfirma. KPMG AB har under året utsett auktoriserade revisorn Daniel Haglund som huvudansvarig revisor för tiden intill slutet av årsstämman 2022. Daniel Haglund har till styrelsen rapporterat sina observationer från revisionsarbetet. Inom ramen för nämnda arbete har årsredovisningen, bokföringen samt styrelsens och verkställande direktörens förvaltning granskats.

### **Valberedningen**

Valberedningen för årsstämman 2022 har utsetts i enlighet med de principer som beslutades vid årsstämman 2018. Dessa innebär att styrelsens ordförande – senast vid

utgången av tredje kvartalet 2021 – kontaktar de tre största aktieägarna i XVIVO baserat på de vid utgången av augusti 2021 kända innehaven och ber dem utse en ledamot vardera att ingå i valberedningen. Utöver dessa tre ledamöter skall även styrelsens ordförande ingå i valberedningen. Om någon av de tre aktieägarna avstår sin rätt att utse ledamot till valberedningen, eller om en ledamot avgår från valberedningen utan att ersättas av en ny ledamot vilken utsetts av samma aktieägare, skall nästa aktieägare i storleksordning beredas tillfälle att utse ledamot av valberedningen. Ordförande i valberedningen ska, om inte ledamöterna enas om annat, vara den ledamot som utses av den största aktieägaren. Mandatperioden skall löpa intill dess att ny valberedning har tillträtt.

Om under valberedningens mandatperiod en eller flera av aktieägarna som utsett ledamöter i valberedningen inte längre tillhör de tre största aktieägarna, så ska ledamöter utsedda av dessa aktieägare ställa sina platser till förfogande och den eller de aktieägare som tillkommit bland de tre största aktieägarna ska äga utse sina ledamöter. Om inte särskilda skäl föreligger ska inga förändringar ske i valberedningens sammansättning om endast marginella förändringar i röstetal ägt rum eller

om förändringen inträffar senare än tre månader före årsstämman.

Valberedningens sammansättning har offentliggjorts på XVIVOs hemsida senast sex månader före årsstämman.

I valberedningens uppdrag ingår att inför årsstämma lämna förslag till (i) val av ordförande vid stämman, (ii) beslut om antalet styrelseledamöter, (iii) val av och beslut om arvoden till styrelsens ordförande samt styrelseledamöterna, (iv) val av och beslut om arvoden till revisor, samt (v) för det fall valberedningen så finner lämpligt beslut om ny valberedningsprocedur.

### **Styrelsens beskrivning av de viktigaste inslagen i bolagets system för intern kontroll, uppföljning och riskhantering.**

Styrelsen ansvarar enligt den svenska aktiebolagslagen för den interna kontrollen. Denna rapport är begränsad till en beskrivning av hur den interna kontrollen avseende den finansiella rapporteringen är organiserad och avser räkenskapsåret 2021.

Målet med den interna kontrollen över finansiell rapportering inom XVIVO är att

skapa en effektiv beslutsprocess i vilken kraven, målen och ramarna är tydligt definierade. Ytterst syftar kontrollen till att skydda bolagets tillgångar och därigenom aktieägarnas investering.

### **Kontrollmiljö**

Kontrollmiljön utgör grunden för intern kontroll. XVIVOs kontrollmiljö består bland annat av sunda värdegrunder, integritet, kompetens, ledarfilosofi, organisationsstruktur, ansvar och befogenheter. XVIVOs interna arbetsordningar, instruktioner, policyer, riktlinjer och manualer vägleder medarbetarna. I XVIVO säkerställs en tydlig roll- och ansvarsfördelning för en effektiv hantering av verksamhetens risker bland annat genom styrelsens arbetsordning och genom instruktionen för verkställande direktören. Verkställande direktören rapporterar regelbundet till styrelsen. I den löpande verksamheten ansvarar verkställande direktören för det system av interna kontroller som krävs för att skapa en kontrollmiljö för väsentliga risker. I XVIVO finns även riktlinjer och policyer gällande finansiell styrning och uppföljning, kommunikationsfrågor med mera. Koncernens tio bolag har i huvudsak samma struktur och ekonomisystem med samma kontoplan. XVIVO ser löpande över detta system.

### **Riskbedömning och kontrollaktiviteter**

XVIVO arbetar löpande med riskanalyser för att identifiera potentiella källor till fel inom den finansiella rapporteringen. Spårbarheten i redovisningen säkerställs genom god dokumentation. Ett utarbetat system med detaljerad uppföljning av olika aktiviteter m.m. mot budget finns. Uppföljningen säkerställer kommunikationen med företagets olika delar, för att ekonomiavdelningen också skall vara väl insatt i framtida aktiviteter och eventuella avvikelser mot budget. Arbete med att säkerställa de processer där det identifierats att risken för väsentliga fel i den finansiella rapporteringen kan antas vara relativt sett högre än i andra processer pågår kontinuerligt.

Normala kontrollaktiviteter omfattar månatliga kontoavstämningar och stödkontroller. Syftet med samtliga kontrollaktiviteter är att förebygga, upptäcka och rätta eventuella fel eller avvikelser i den finansiella rapporteringen. Avsikten är att under kommande verksamhetsår fortsätta att utveckla och följa upp utvalda kontrollaktiviteter. Bolaget har ett system för scanning av leverantörsfakturer där tillhörande automatiserad attestkontroll ingår, vilket höjer säkerheten i den interna kontrollen.

### **Uppföljning**

Styrelsen utvärderar kontinuerligt den information som bolagsledningen lämnar, vilken innefattar såväl finansiell information som väsentliga frågeställningar rörande den interna kontrollen. Styrelsen följer löpande upp effektiviteten i den interna kontrollen, vilken, utöver löpande uppdatering vid avvikelser, bland annat sker genom att säkerställa att åtgärder vidtas rörande de förslag till åtgärder som kan ha framkommit vid granskning av den externa revisorn.

### **Förvärv och verksamhetsintegrationer**

XVIVO har under de senaste två åren förvärvat två internationella bolag. Under 2021 har bolagsledningen tagit fram, och styrelsen godkänt, ett internt ramverk att förhålla sig vad gäller processer för förvärv och affärsutveckling. Detta i syfte att arbeta strukturerat och metodiskt med dessa frågor. Styrelsen följer även kontinuerligt upp hur integrationsarbetet fortlöper efter ett förvärv. De tillkommande verksamheterna har medfört att ledningen och styrelsen numera följer upp verksamheten utifrån tre affärsområden; Thorax, Abdominal samt Services. Detta har även föranlett en genomlysning av bolagets segmentsredovisning och lett till att under 2022 införa en segmentsredovisning som

speglar uppdelningen på affärsområden. Thorax, Abdominal och Services är de segment som verksamheten nu styrs och följs upp på.

### **Information och kommunikation**

En korrekt informationsgivning och tydliga kommunikationsvägar såväl internt som externt medför att alla delar av verksamheten på ett effektivt sätt utbyter och rapporterar relevant väsentlig information om verksamheten. För att åstadkomma detta har XVIVO utfärdat en informationspolicy avseende hantering av information i den finansiella processen, samt policyer och riktlinjer för övriga typer av information. Dessa har kommunicerats från ledningsgruppen till medarbetarna och medarbetare har tagit del av informationspolicyn. För kommunikation med externa parter anges riktlinjer för hur sådan kommunikation bör ske, vem som är behörig att ge viss typ av information och när till exempel loggbok ska föras. Det yttersta syftet med nämnda policyer är att säkerställa att informationsskyldighet enligt lag och noteringsavtal efterlevs och att investerare får rätt information i tid.

### **Intern revision**

XVIVO har hittills inte funnit anledning att inom det finansiella området inrätta en särskild internrevisionsfunktion. Anledningen är att bolagets storlek är förhållandevis litet och det ständigt pågående arbetet med den interna kontrollen har medfört att medvetenheten kring den interna kontrollen i koncernen anses hög och att ett flertal kontrollaktiviteter finns implementerade. Frågan om en särskild internrevisionsfunktion kommer prövas i takt med att företaget växer.

# Extending horizons



XVIVO  
P.O. Box 53015  
SE-400 14 Gothenburg  
Sweden

[info@xvivogroup.com](mailto:info@xvivogroup.com)  
[xvivogroup.com](http://xvivogroup.com)