

Bolagsstyrningsrapport

CellaVision är ett svenskt publikt aktiebolag med säte i Lund, Sverige. Utöver moderbolaget består koncernen av fem helägda dotterbolag i Sverige, USA, Kanada, Japan och Frankrike. Bolagets aktie är noterad på Nasdaq Stockholm Mid Cap. CellaVision tillämpar Svensk kod för bolagsstyrning (Koden) sedan aktierna upptogs till handel i maj 2010 och rapporterar för 2025 inga avvikelser från Koden.

Med begreppet bolagsstyrning menas de regler och den struktur som byggs upp för att på ett effektivt och kontrollerat sätt styra och leda ett aktiebolag. Styrning och kontroll av CellaVision fördelas mellan aktieägarna på årsstämman, styrelsen och vd, samt regleras i lagstiftning (bland annat aktiebolagslagen), bolagsordning, Nasdaq Stockholms regelverk för emittenter och Svensk Kod för bolagsstyrning. Koden finns tillgänglig på www.bolagsstyrning.se. Utöver legala kontroll- och styrprinciper har CellaVision även tagit fram flertal interna styrdokument, däribland instruktioner och arbetsordning för vd och styrelse samt interna policyer och riktlinjer.

Aktien och aktieägare

Aktiekapitalet uppgick den 31 december 2025 till 3 577 732 SEK fördelat på 23 851 547 aktier. Varje aktie berättigar till en röst och varje röstberättigad får vid årsstämman rösta för fulla antalet av aktieägarens ägda och företrädna aktier utan begränsning i rösträtten. Samtliga aktier medför lika rätt till andel i bolagets tillgångar och vinst. CellaVision hade på bokslutsdagen 6 448 (6 862) aktieägare. Av dessa har två aktieägare, William Demant Invest A/S och Grenlunden CEVI AB, direkta och indirekta innehav som utgjorde 10 procent eller mer av kapital och röster. Inga aktier innehas av företaget självt. För ytterligare information om aktien och aktieägare se sidorna 9-10 samt CellaVisions webbplats.

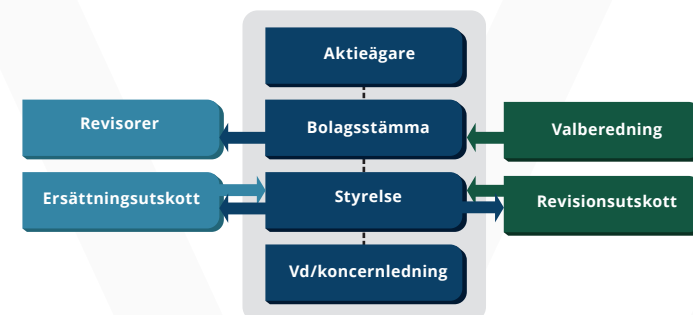
Bolagsordning

Bolagsordningen för CellaVision föreskriver att bolaget ska utveckla, marknadsföra och sälja produkter inom provberedning samt system för automatiserad digital mikroskopering med särskild inriktning mot mjukvaruapplikationer för den medicinska marknaden. Styrelsen har sitt säte i Lund och bolagets räkenskapsår är kalenderår. I övrigt finns i bolagsordningen bestämmelser om bland annat antal aktier, antal styrelseledamöter och revisorer samt årsstämman. Bolagsordningen innehåller inga särskilda bestämmelser om tillsättande eller entledigande av styrelseledamöter eller om ändring av bolagsordning. Bolagsordningen i sin helhet går att ladda ned på www.cellavision.com

Årsstämma

Aktieägarna utövar sitt inflytande över CellaVision vid bolagsstämman, som är det högsta beslutande organet i CellaVision. Bolagsstämman sammankallas minst en gång per år och beslutar bland annat om behandling av bolagets och koncernens resultat- och balansräkning, inklusive disposition av bolagets vinst, ansvarsfrihet för styrelsen och vd, val av styrelse och revisor, arvoden till styrelse och revisor och hur valberedning ska utses. Ändringar i bolagsordning kräver också beslut vid bolagsstämma. För att kunna delta vid stämman ska aktieägaren senast fem vardagar före stämman vara införd i eget namn i aktieboken och senast den dag som anges i kallelsen till stämman till bolaget anmäla sin avsikt att delta vid stämman. På stämman ska aktieägaren i normala fall vara närvarande personligen eller via ombud.

Årsstämma hålls i Lund under det första halvåret varje år. I samband med tredje kvartalsrapporten informeras CellaVisions aktieägare om tid och plats för årsstämman samt om sin rätt att få ett ärende behandlat på stämman. Kallelse till årsstämman offentliggörs tidigast sex och senast fyra veckor före stämman. Extra bolagsstämma kan hållas om styrelsen anser att behov finns eller om bolagets revisorer alternativt om ägare till minst 10 procent av aktierna begär det.



Årsstämma 2025

CellaVisions årsstämma ägde rum tisdagen den 6 maj 2025. I huvudsak fattades följande beslut:

- Moderbolagets och koncernens resultat- och balansräkningar fastställdes. Vidare beslutades att dela ut 2,50 SEK per aktie för räkenskapsåret 2024.
- Ansvarsfrihet för styrelseledamöterna och verkställande direktören.
- Omval av Mikael Worning, Christer Fåhraeus, Stefan Wolf, Ann-Charlotte Jarleryd och Louise Armstrong-Denby samt nyval av Emil Hjalmarsson till styrelseledamöter. Mikael Worning omvaldes till styrelseordförande. Till revisor omvaldes revisionsbolaget KPMG AB.
- Arvode till styrelsen, återges i tabellen på sidan 48 och i årsredovisningens not B6.
- Principer för hur valberedning ska utses som antogs vid årsstämman 2020 även ska gälla inför årsstämman 2026.
- Ersättningsrapport avseende 2024.
- Uppdaterade riktlinjer för ersättning till företagsledningen.
- Bemyndigande att återköpa och överlåta bolagets egna aktier.

Valberedning

Valberedningens främsta uppgift är att ge årsstämman förslag om styrelsens sammansättning, vilken sedan beslutas av årsstämman. Valberedningens arbete inleds med att man tar del av den utvärdering av styrelsens arbete som styrelsen låtit göra. Valberedningens arbete präglas av öppenhet och diskussion för att åstadkomma en välbalanserad styrelse. Valberedningen nominerar sedan ledamöter till styrelsen för kommande mandatperiod och lämnar förslag på styrelsens och revisorernas ersättning samt i förekommande fall även val av revisor.

Valberedning inför årsstämman 2026

Enligt beslut av årsstämman 2025 ska CellaVisions valberedning inför årsstämman 2026 bestå av en representant för envar av de fyra till röstetalet största aktieägarna vid juli månads utgång 2025. Styrelsens ordförande är sammankallande till det första mötet i valberedningen och ingår som adjungerad vid valberedningens möten.

Valberedningens sammansättning offentliggjordes genom ett pressmeddelande den 21 oktober 2025. Ledamöterna i valberedningen samt vilka ägare som utsett dem framgår av tabellen till höger. Valberedningens ordförande är Joel Eklund. Inför årsstämman 2026 har valberedningen vid denna rapport publicering hållit fyra protokollförda möten och haft ett flertal e-post- och telefonkontakter. Valberedningens förslag, liksom valberedningens motiverade yttrande samt information om föreslagna styrelseledamöter, kommer att offentliggöras genom pressmeddelande och finnas tillgängliga på bolagets webbplats före årsstämman.

Valberedningen har som mångfaldspolicy tillämpat regel 4.1 i Svensk kod för bolagsstyrning som anger principerna för mångfald i styrelsen. Alla nomineringar av styrelseledamöter grundas på kompetens varvid det främsta syftet är att vidmakthålla och förbättra styrelsens effektivitet totalt sett. Det är CellaVisions mål att ha en rättvis, jämlik och balanserad representation av olika kön och andra diversifierande faktorer i styrelsen som ett kollektiv. Vidare ska styrelseledamöterna som utses av bolagsstämman som grupp uppvisa mångfald och bredd i fråga om åsikter, kvalifikationer och erfarenhet. Bedömningen är att styrelsen som helhet besitter erforderlig kunskap och erfarenhet av de samhälls- och affärsförhållanden som råder där bolagets huvudsakliga verksamhet bedrivs, och att den uppvisar tillräcklig mångfald och bredd i fråga egenskaper och kompetens.

Valberedningens sammansättning

Namn/representerade	Andel av röster % (2025-12-31)
Nicklas Hansen, William Demant Invest A/S	19,9%
Joel Eklund, Grenlunden CEVI AB	10,0 %
Erik Ståhl Hallengren, SEB Funds	8,6 %
Christer Fåhraeus, Christer Fåhraeus comp.	6,8%
Total	45,3%

Styrelsen

Styrelsen, och i förlängningen den verkställande direktören, förvaltar företagets angelägenheter för ägarnas räkning. Styrelsen utser den verkställande direktören som ansvarar för bolagets löpande förvaltning. Arbets- och ansvarsfördelning mellan styrelse och verkställande direktör tydliggörs i styrelsens arbetsordning samt i vd-instruktionen. Styrelsen utses av aktieägarna vid årsstämman med en mandatperiod från årsstämma fram till och med slutet av nästa årsstämma. Styrelsen förvaltar för ägarnas räkning företaget genom att fastställa mål och strategi, utvärdera den operativa ledningen samt säkerställa system för uppföljning och kontroll av de etablerade målen. Det är också styrelsens ansvar att säkerställa att bolagets informationsgivning är korrekt, relevant och tillförlitlig. Styrelsen är beslutsför om mer än hälften av ledamöterna är närvarande. Enligt CellaVisions bolagsordning ska styrelsen bestå av minst tre och maximalt nio ledamöter med högst två suppleanter. Styrelsen konstituerar sig själv vid ett möte omedelbart efter årsstämman.

Styrelseordföranden

CellaVisions styrelse leds sedan 2021 av styrelseordförande Mikael Worning. Styrelsens ordförande utses av årsstämman. Styrelseordförande organiserar och leder styrelsearbetet, ser till att styrelsen kontinuerligt fördjupar sina kunskaper om företaget, förmedlar synpunkter från ägarna samt är ett stöd för verkställande direktören. Styrelsens ordförande och verkställande direktören tar fram förslag till dagordning för styrelsemötena. Det är ordförandes ansvar att kontrollera att styrelsens beslut verkställs effektivt, samt att styrelsens arbete årligen utvärderas och att valberedningen informeras om resultatet av utvärderingen.

Styrelsens arbetsordning

Styrelsen fastställer varje år en arbetsordning för sitt arbete. Nu gällande arbetsordning fastställdes den 6 maj 2025. Arbetsordningen revideras därutöver vid behov. I arbetsordningen beskrivs bland annat styrelsens ansvar och arbetsuppgifter, styrelseordförandens arbetsuppgifter, utskottens arbetsuppgifter samt anger vilka rapporter och finansiell information som styrelsen ska få inför varje ordinarie styrelsemöte.

Utvärdering av styrelsens arbete

Under ledning av styrelseordföranden genomför styrelsen årligen en utvärdering av sitt arbete. Utvärderingen avser arbetsformer och arbetsklimat, inriktningen för styrelsens arbete samt tillgång till och behovet av särskild kompetens i styrelsen. Utvärderingen används som ett hjälpmedel för att utveckla styrelsens arbete. I enlighet med Koden redovisas relevanta delar av resultatet för valberedningen.

Styrelsens sammansättning 2025

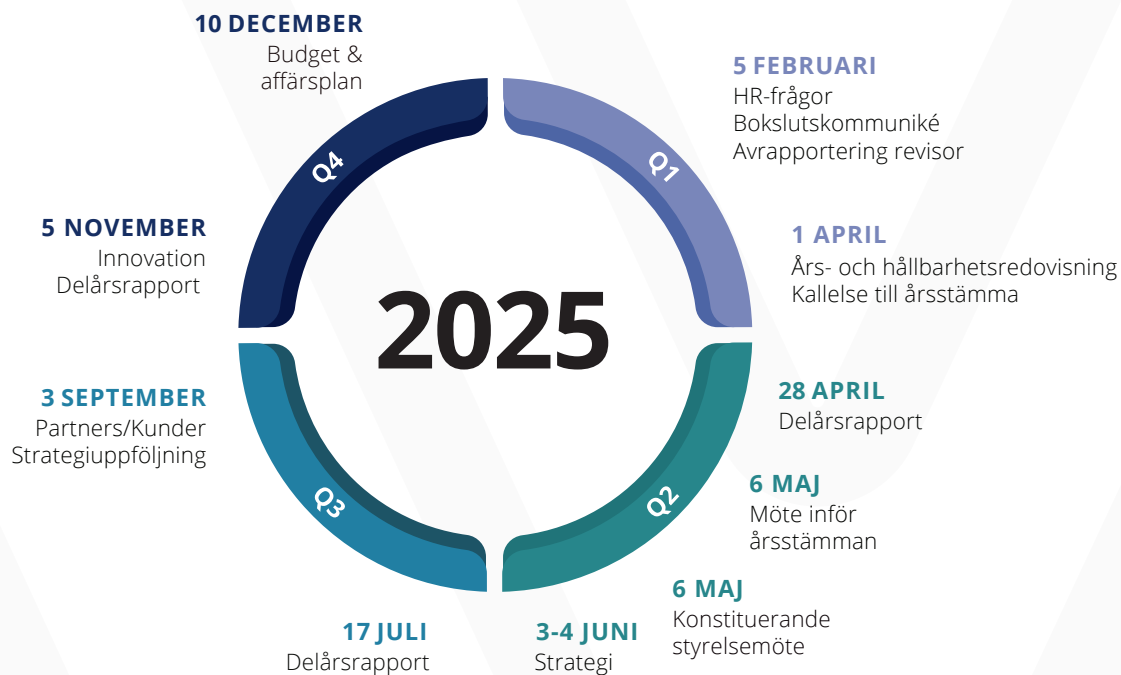
Styrelsen bestod under 2025 av åtta ledamöter, varav två ej stämموvalda arbetstagarrepresentanter (en ordinarie ledamot och en suppleant). På årsstämman 2025 beslutades omval av Mikael Worning, Christer Fåhraeus, Stefan Wolf, Ann-Charlotte Jarleryd och Louise Armstrong-Denby samt nyval av Emil Hjalmarsson till styrelseledamöter. Mikael Worning omvaldes till styrelseordförande. Kent Stråhlén* omvaldes som arbetstagarrepresentant i styrelsen, och Gunnar Brun Hansen omvaldes som suppleant. Jeanette Bengtsson valdes senare under året som ny arbetstagarrepresentant.

Styrelseledamöterna innehar stor erfarenhet och kompetens inom såväl medicin och teknik som affärs- och internationell verksamhet. Styrelsens sammansättning uppfyller Kodens krav beträffande oberoende ledamöter. Den informationen som enligt punkt 10.2 i Koden ska lämnas avseende styrelseledamöterna återfinns på sidan 43.

** Kent Stråhlén avled under året och vid årets slut hade ingen ersättare formellt blivit utsedd.*

Styrelsens arbete under 2025

Under 2025 har CellaVisions styrelse hållit totalt tio protokollförda sammanträden, varav samtliga genomfördes som en kombination av fysiskt och digitalt deltagande. Fyra av mötena hölls i samband med godkännandet av bokslutskommunikén och delårsrapporterna. Vid de tillfällena någon ledamot haft förhinder att delta har styrelsens ordförande samlat in synpunkter som berört beslut i förväg. Viktiga frågor under året har bland annat berört partnersamarbeten, strategi, marknadsbedömningar och väsentliga risker. Bolagets vd och CFO deltar regelmässigt i styrelsens sammanträden. Andra ledande befattningshavare deltar i styrelsesammanträden vid behov. Bolagets revisor deltog vid styrelsemötet i februari då bokslutskommunikén för 2024 godkändes.



Namn	Oberoende till bolaget	Oberoende till bolagets större aktieägare	Revisionsutskott	Ersättningsutskott	Totalt arvode, Tkr	Närvaro styrelsemöten
Mikael Worning, styrelsens ordförande	Ja	Ja	Medlem	Ordförande	828	10/10
Louise Armstrong-Denby	Ja	Ja			270	10/10
Christer Fåhraeus	Ja	Ja		Medlem	295	9/10
Ann-Charlotte Jarleryd	Ja	Ja	Ordförande		383	10/10
Stefan Wolf	Ja	Ja		Medlem	283	9/10
Emil Hjalmarsson	Ja	Nej			-	6/6
Kent Stråhlén*	Nej	Ja			-	5/7
Jeanette Bengtsson*	Nej	Ja			-	6/7
Gunnar Brun Hansen**	Nej	Ja			-	9/10
Totalt					2 059	

En mer detaljerad presentation av styrelseledamöterna finns på sid 43 och på bolagets hemsida www.cellavision.com

* Ej arvoderad arbetstagarrepresentant ** Ej arvoderad arbetsstagarrepresentant

Revisionsutskott

Risker avseende CellaVisions finansiella rapportering övervakas och utvärderas av styrelsens revisionsutskott, vars huvuduppgift är att understödja styrelsen i arbetet med att säkerställa kvalitén i den finansiella rapporteringen. Revisionsutskottet har ingen egen beslutanderätt utan förbereder och rapporterar ärenden till styrelsen som helhet. Från och med maj 2023 består revisionsutskottet av två ledamöter som båda är oberoende i förhållande till bolaget och dess ledning samt oberoende i förhållande till bolagets större aktieägare: Mikael Worning och Ann-Charlotte Jarleryd där Ann-Charlotte Jarleryd är utskottets ordförande. Under året har utskottet träffats sex gånger. Övriga frågor som behandlats är i huvudsak intern kontroll, risker, planering av revisionen, styrning och uppföljning av verksamheten samt anpassning till nya regulatoriska krav. Bolagets vd, CFO och revisor deltar regelbundet vid revisionsutskottets möten.

Ersättningsutskott

I styrelsen finns ett ersättningsutskott, vars huvuduppgift är att föreslå principer för ersättning och övriga anställningsvillkor till vd och övriga ledande befattningshavare inom koncernen. Inför varje årsstämma lämnar utskottet sitt förslag, i enlighet med 8

kap. 51 § aktiebolagslagen. Ersättningsutskottet har från och med maj 2025 bestått av styrelseledamöterna Mikael Worning, Christer Fåhraeus och Stefan Wolf vilka samtliga är oberoende till bolaget och bolagsledningen. Mikael Worning är utskottets ordförande. Under året har utskottet haft två protokollförda möten, samt ett flertal telefon- och mailkontakter. Utöver riktlinjer och principer för ersättning till vd och övriga ledande befattningshavare har utskottet under året diskuterat bolagets incitamentsprogram för vd, koncernledning samt övrig personal.

Vd/koncernchef och koncernledning

Vd utses och får instruktioner av styrelsen. CellaVisions vd och koncernchef, Simon Østergaard ansvarar för den löpande förvaltningen såväl som strategiska och operativa frågeställningar av bolaget i enlighet med styrelsens riktlinjer och anvisningar. Gällande vd-instruktion fastställdes av styrelsen den 6 maj 2025. Vd tar fram informations- och beslutsunderlag inför styrelsemötena samt är föredragande vid mötena. Styrelsen utvärderar fortlöpande vds arbete genom uppföljning mot de uppsatta målen. En gång per år görs en formell utvärdering som diskuteras med vd.

Koncernledningens sammansättning 2025

Vd har utsett en koncernledning som ansvarar för olika delar av CellaVisions verksamhet. Vid årets utgång bestod koncernledningen förutom vd av sju personer:

- Ekonomi- och finanschef (CFO)
- VP Global Sales
- VP Global Marketing & Business Development
- VP HR
- VP Devices & Software
- VP Operations
- VP Quality, Clinical and Regulatory Affairs

Förutom VP Operations är övriga i koncernledningen baserade på bolagets huvudkontor i Lund i Sverige. Koncernledningen har protokollförda möten där operativa frågeställningar diskuteras. Årligen arbetar koncernledningen fram en affärsplan som fastställs av styrelsen. En närmare presentation av vd och koncernledning finns på sidan 43-44. Där finns också de uppgifter om vd som enligt punkt 10.2 i Koden ska lämnas.

Revisor

Styrelsens och verkställande direktörens förvaltning samt finansiella rapportering granskas av den externa revisor som utses av årsstämman. Revisor föreslås av valberedningen och väljs av stämman på ett år. Vid årsstämman 2025 omvaldes KPMG till revisor fram till årsstämman 2026. KPMGs revisorer är Jonas Nihlberg, auktoriserad revisor och huvudansvarig revisor, samt Tobias Lindberg, auktoriserad revisor. Båda har varit revisorer för CellaVision sedan 2022. Revisornas uppdrag är att på aktieägarnas vägnar granska CellaVisions årsredovisning och bokföring samt styrelsens och vds förvaltning. Förutom den årliga revisionen så granskar revisorn minst en av bolagets delårsrapporter per år. Revisornas arvode utgår enligt godkänd räkning. För belopp se not B7.

Ersättningar

Ersättning till ledande befattningshavare

Löner, ersättning och andra förmåner till styrelseledamöter, verkställande direktör/VD samt övriga ledande befattningshavare redovisas i Not B6 i årsredovisningen. Ersättningen till styrelsen framgår även i tabellen på sidan 48.

Riktlinjer för ersättning till ledande befattningshavare

Årsstämman 2025 beslutade att godkänna styrelsens förslag till Riktlinjer för ersättning till ledande befattningshavare i CellaVision. Riktlinjerna gäller som längst till årsstämman 2029.

En framgångsrik implementering av CellaVisions affärsstrategi förutsätter att företaget kan rekrytera och behålla kompetenta medarbetare med rätt kvalifikationer. För att möjliggöra detta krävs att CellaVision erbjuder en marknadsmässig totalersättning, vilket är syftet med riktlinjernas utformning. Den delen av den totala ersättningen som avser rörlig ersättning ska bidra till att främja företagets affärsstrategi och långsiktiga intressen, däribland hållbarhet. Riktlinjerna omfattar inte ersättningsbeslut som fattas av bolagsstämman, exempelvis aktierelaterade incitamentsprogram och arvode till styrelsen. Styrelsen har möjlighet att i särskilda fall, med hänsyn till CellaVisions långsiktiga intressen, inklusive hållbarhet samt företagets ekonomiska stabilitet, besluta om en tillfällig hel eller delvis avvikelse från riktlinjerna.

Ersättningsformer

CellaVision ska erbjuda en marknadsmässig totalersättning. Ersättningen får bestå av fast lön, förmåner, rörlig ersättning samt pension. Tillsammans utgör fast lön och rörlig ersättning medarbetarens totala ersättning. Utöver dessa riktlinjer kan bolagsstämman fatta beslut om exempelvis aktierelaterad ersättning.

Fast lön

Fast lön ska beakta individens ansvarsområden samt erfarenhet och revideras årligen. Fördelningen mellan fast lön och rörlig ersättning ska stå i proportion till det ansvar och de befogenheter som positionen medför. Befattningshavare som upprätthåller post som ledamot eller suppleant i koncernbolags styrelse ska inte erhålla särskild styrelseersättning för detta.

Rörlig ersättning

Den potentiella rörliga ersättningen till ledande befattningshavare begränsas till ett maxbelopp som under en ettårsperiod inte får överstiga 75 procent av respektive individs fasta lön eller motsvarande för ett kalenderår. Ersättningen ska kopplas till förutbestämda och mätbara kriterier med syfte att främja företagets långsiktiga värdeskapande, affärsstrategi samt långsiktiga intressen, däribland hållbarhet. Förhållandet mellan fast lön och rörlig ersättning ska vara proportionerligt i förhållande till det ansvar och de befogenheter som positionen medför. Rörlig ersättning baseras på uppfyllandet av individuella mål, vilka fastställs av styrelsen på förslag från ersättningsutskottet. För VD ska dessa mål vara kopplade till företagets övergripande mål, såsom resultat, omsättning och/eller kassaflöde. För övriga ledande befattningshavare ska den rörliga ersättningen baseras på jämförbara mål inom respektive ansvarsområde.

- Kortfristigt bonusprogram
CellaVisions ledande befattningshavare har rätt till en viss bonus, förutsatt att uppsatta mål gällande omsättning, rörelseresultat, samt individuella mål uppnås under räkenskapsåret.

- Långsiktigt kontantbaserat incitamentsprogram
Det långsiktiga kontantbaserade incitamentsprogrammet för ledande befattningshavare är kopplat till finansiella prestationsmål som speglar företagets värdeökning över en treårsperiod. Utfallet är beroende av den genomsnittliga årliga tillväxten i företagets vinst per aktie.

Pension och andra förmåner

Pensionsvillkoren ska vara marknadsmässiga i förhållande till vad som gäller för andra motsvarande befattningshavare på marknaden och ska baseras på lösningar som redovisas som avgiftsbestämda. För ledande befattningshavare får pensionsförmånerna uppgå till högst 30 procent av den årliga fasta lönen eller baseras på kollektivavtal. Andra förmåner ska vara marknadsmässiga i förhållande till de villkor som gäller för andra med motsvarande positioner på marknaden, och får sammanlagt inte överstiga tio (10) procent av den årliga fasta lönen.

Villkor vid avslut av anställning

Avgångsvederlag för en ledande befattningshavare ska kunna utgå med ett belopp motsvarande högst tolv månaders fast lön. Summan av den fasta lönen under uppsägningstid och avgångsvederlag ska inte överstiga ett belopp motsvarande befattningshavarens fasta lön för två år. Vid uppsägning av en ledande befattningshavare ska företaget iaktta en uppsägningstid om tre till tolv månader, medan den anställda har en uppsägningstid om tre till sex månader.

Styrelsens rapport om intern kontroll och riskhantering avseende den finansiella rapporteringen

Denna rapport om intern kontroll avseende den finansiella rapporteringen avlämnas av CellaVisions styrelse och är upprättad i enlighet med Svensk kod för bolagsstyrning (Koden).

Bakgrund

Enligt aktiebolagslagen och Koden är styrelsen ansvarig för att säkerställa att företaget har god intern kontroll.

Kontrollmiljö

Basen för den interna kontrollen utgörs av den övergripande kontrollmiljön. En god kontrollmiljö bygger på en organisation med tydliga beslutsvägar där ansvar och befogenheter är väl definierade. Inom CellaVision finns policyer, riktlinjer och processbeskrivningar för de olika momenten i affärsflödet. I bolagets ekonomihandbok, Administrative Guidelines, som uppdateras årligen, framgår i all väsentlighet dessa processbeskrivningar. Bolagets Finanspolicy, som fastställs av styrelsen, innehåller bland annat instruktioner kring hantering av finansiella risker såsom valutarisk, ränterisk och placering av överskottslikviditet.

Riskbedömning

Styrelsen och revisionsutskottet arbetar löpande med bedömning av risker avseende den finansiella rapporteringen i syfte att det ska finnas kontroller som säkerställer att den finansiella rapporteringen är ändamålsenlig och korrekt samt att eventuella fel i den externa rapporteringen identifieras och hanteras. I dagsläget motiverar inte bolagets storlek eller riskexponering en särskild funktion för internrevision. Styrelsen gör bedömningen att med de rutiner som finns för uppföljning och kontroll finns i dagsläget inte behov för detta.

Kontrollaktiviteter

Främsta syftet med kontrollaktiviteter är att förebygga och upptäcka fel så tidigt som möjligt så att eventuella brister kan åtgärdas. Rutiner och aktiviteter har utformats för att upptäcka och hantera de mest väsentliga riskerna relaterade till den finansiella rapporteringen. Koncernbolagen följs upp av CFO genom regelbundna rapporter och personliga möten med respektive dotterbolagsledning. Styrelsen får löpande rapporter där VD och CFO redogör för den gångna perioden avseende koncernens resultat och finansiella ställning. Månadsboksluts- och årsredovisningsarbete är väl definierat och rapportering sker enligt standardiserade rapporteringsmallar inklusive kommentarer avseende alla väsentliga resultat- och balansposter. Ekonomiansvariga och controllers med funktionellt ansvar för redovisning, rapportering och analys finns på både moderbolag och dotterbolag. På detta sätt sker flera kontroller av företagets finansiella rapporter, vilket minskar risken för fel.

Information och kommunikation

CellaVisions rutiner och system för informationsgivning syftar till att förse marknaden med relevant, tillförlitlig, korrekt och aktuell information om bolagets utveckling och finansiella ställning. Styrelsen har fastställt en informationspolicy som anger vad som ska kommuniceras, av vem samt på vilket sätt informationen ska utges för att säkerställa att den externa informationen blir korrekt och fullständig. Finansiell information lämnas regelbundet i form av delårsrapporter, årsredovisning och pressmeddelanden om nyheter som kan påverka aktiekursen. Materialet publiceras på svenska och engelska på bolagets webbplats.

Uppföljning

Efterlevnaden och effektiviteten i de interna kontrollerna följs upp löpande. Koncernens finansiella resultat och ställning behandlas vid varje styrelsemöte där styrelsen får utförliga månatliga rapporter avseende den finansiella ställningen och utvecklingen av verksamheten. Varje delårsrapport granskas av revisionsutskottet, diskuteras med vd och CFO och godkänns sedan av styrelsen innan den publiceras.

Aktiviteter 2025

CellaVision arbetar kontinuerligt med att stärka den interna kontrollen och minska operativa och finansiella risker genom att effektivisera och tydliggöra bolagets processer. Målsättningen är att i största möjliga utsträckning reducera manuella moment och använda etablerade systemlösningar för administrativt stöd. Genom strukturerade processer, tydliga kontroller och systemstöd stärks kvaliteten och tillförlitligheten i den finansiella rapporteringen, samtidigt som risken för fel och brister minskar. Detta bidrar även till en förbättrad förmåga att tidigt identifiera, bedöma och hantera risker.

Revisors yttrande om bolagsstyrningsrapporten

Till bolagsstämman i CellaVision AB (publ), org. nr 556500-0998

Uppdrag och ansvarsfördelning

Det är styrelsen som har ansvaret för bolagsstyrningsrapporten för år 2025 på sidorna 45 - 50 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. Upplysningar 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.

Malmö den 31 mars 2026
KPMG AB

Jonas Nihlberg

Auktoriserad revisor