

Bolagsstyrningsrapport

Bolagsstyrning definierar de beslutssystem genom vilka ägarna, styrelsen och ledningen, direkt eller indirekt, styr bolaget. Uppgiften för bolagsstyrning är att säkerställa koncernens åtaganden gentemot sina intressenter såsom aktieägare, kunder, leverantörer, kreditgivare, samhälle och medarbetare.

Lagstiftning och regelverket

Knowit AB är ett publikt aktiebolag och bolagsstyrningen bygger på både externa och interna regelverk. De externa regelverken är aktiebolagslagen, Nasdaqs Nordic Main Market Rulebook for Issuers of Shares, Svensk kod för bolagsstyrning ("Koden"), redovisningslagstiftning och rekommendationer, samt andra tillämpliga svenska lagar och bestämmelser. Bolagets interna ramverk omfattar bolagsordningen, regler och riktlinjer för bolagsstyrning, styrelsens arbetsordning, instruktionen till verkställande direktören och de policydokument som bolaget har antagit samt delegeringen av dessa förhållningssätt i koncernens olika bolag. Bolagsordningen är det grundläggande styrdokumentet för företaget av vilken bland annat framgår vilken verksamhet bolaget ska bedriva, aktiekapitalets storlek och antalet aktier, aktieägarnas rätt att delta på bolagsstämma, tillsättande och entledigande av styrelseledamöter, och vilka ärenden som ska förekomma på årsstämman. Bolaget följer Koden utan avvikelser.

Knowit är en koncern med ett stort antal dotterbolag fördelade på fyra affärsområden. Koncernen har valt en decentraliserad styrmodell som möjliggör en större flexibilitet i organisationen då de berörda parterna är närmare verksamheten och därför kan ta mer aktuella och relevanta beslut. Respektive bolag har egna ledningar och styrelser som till stor del agerar självständigt inom ramen för uppsatta arbetsordningar och instruktioner.

Aktieägare

Knowits aktie är upptagen till handel på Nasdaq Stockholm. Vid utgången av 2025 uppgick aktiekapitalet till 27,4 MSEK fördelat på 27 408 600 aktier med ett kvotvärde på 1 SEK, varav 102 000 återfanns i eget förvar. Det finns ett aktieslag i Knowit. Antalet aktieägare uppgick till 9 961. Andelen utländskt ägande uppgick till 51 procent. 32 procent av aktierna ägdes av finansiella institutionella aktieägare. De tio största ägarna svarade för 50 procent av rösterna. Formica Capital AB var bolagets största ägare med ett innehav som motsvarande 13,32 procent. Det fanns ingen annan ägare i bolaget som direkt eller indirekt innehade aktier vars röstetal representerade en tiondel eller mer av röstetalet för samtliga aktier i bolaget. För ytterligare information om Knowits aktie och ägarstruktur, se avsnittet om aktien på sidorna 167–168.

Bolagsstämma

Bolagsstämman är bolagets högsta beslutande organ, och det är vid denna som aktieägarna kan utöva sitt inflytande. Årsstämma ska avhållas inom sex månader efter räkenskapsårets slut. Alla aktieägare som är registrerade i aktieboken och som har anmält sitt deltagande i tid har rätt att delta i bolagsstämman. Aktieägare kan rösta för det totala antalet aktier de äger och får åtföljas av högst två biträden. Aktieägare som inte kan närvara kan företrädas av ombud.

Bolagsstämman behandlar bland annat frågor som rör val till styrelse, val av revisor, utdelning, fastställande av resultat- och balansräkning samt ansvarsfrihet för styrelseledamöterna och verkställande direktören. Aktieägare har rätt att få ärende behandlat på bolagsstämman förutsatt

att vederbörlig anmälan har tillställts bolaget i god tid innan kallelsen till bolagsstämman sänds ut. Ett ärende som inkommit senast sju veckor före stämman anses alltid ha inkommit i god tid.

Information, såsom kallelse och förslag, inför årsstämma, och protokoll från bolagets tidigare bolagsstämmor finns publicerade på knowit.se.

Årsstämman 2025 hölls den 29 april 2025 på Knowits kontor på Sveavägen 20. Under stämman gavs aktieägarna möjlighet att ställa frågor till styrelseordförande och verkställande direktören som besvarades. Vid årsstämman deltog 59 röstberättigade aktieägare som representerade 15 379 321 aktier motsvarande 56 procent av kapital och röster. På bolagsstämman beslutade aktieägarna bland annat att utdelning skall ske om 2,30 SEK per aktie, sammanlagt 62 MSEK. Vidare beslutade stämman att bemyndiga styrelsen att besluta om nyemission av aktier motsvarande högst tio procent av det totala antalet utestående aktier i bolaget per dagen för publicering av kallelse till bolagsstämma, under vissa villkor. Beslut fattades också om ett införande av ett långsiktigt aktiebaserat incitamentsprogram samt ett bemyndigande för styrelsen att besluta om förvärv av egna aktier och överlåtelse av egna aktier. För ytterligare information se protokoll från årsstämman 2025 på knowit.se.

Årsstämman 2026 kommer att äga rum den 29 april 2026 kl. 13.00 på bolagets kontor på Sveavägen 20 i Stockholm. Information om årsstämman publiceras på knowit.se.

Valberedning

Enligt gällande instruktion för valberedningen ska valberedningen bestå av en representant för var och en av de tre röstmässigt största ägarregistrerade aktieägarna per den 30 september som önskar delta i valberedningsarbetet, samt styrelsens ordförande, som ska konstituera valberedningen.

Valberedningen inför årsstämman 2025, utgjordes av Jonas Backman, Protector Forsikring ASA, Niklas Flyborg, JCE Group Aktiebolag, Teresa Enander, Formica Capital AB, valberedningens ordförande och Jon Risfelt, styrelseordförande i Knowit AB.

Valberedningen inför årsstämman 2026 meddelades på Knowits webbplats samt offentliggjordes genom pressmeddelande den 28 oktober 2025. Valberedningen utgörs av: Viktoria Voskressenskaia, Lannebo Kapitalförvaltning, Niklas Flyborg, JCE Group Aktiebolag, Teresa Enander, Formica Capital AB, valberedningens ordförande och Per Sjöstrand, styrelseordförande i Knowit AB. Valberedningen representerar cirka 25 procent av bolagets ägande.

Valberedningens uppgift är att vid bolagsstämman lägga fram förslag till stämмоordförande, styrelse, styrelseordförande, revisorer, styrelse- och revisorsarvoden samt förslag till valberedningsförfarande.

Aktieägare som vill lägga fram förslag till valberedningen kan göra detta via e-post till valberedning @knowit.se.

Inga arvoden har utbetalats till valberedningens ledamöter för deras arbete.

Styrelsen

Fram till årsstämman 2025 utgjordes styrelsen av Jon Risfelt (ordförande), Camilla Monefeldt Kirstein, Stefan Gardefjord, Kia Orback Pettersson, Olof Cato och Sofia Sahlberg. Vid årsstämman 2025 avböjde Jon Risfelt och Camilla Monefeldt Kirstein omval, övriga ledamöter omvaldes. Per Sjöstrand valdes som ledamot och styrelsens ordförande samt Mattias Lewrén som ledamot. Enligt Knowits bolagsordning ska styrelsen bestå av lägst tre och högst åtta ledamöter och väljs årligen på bolagsstämman för tiden intill slutet av nästa bolagsstämman. Någon regel om längsta tid som ledamot kan ingå i styrelsen finns inte. Enligt Koden, som Knowit följer, ska styrelsen ha en ändamålsenlig sammansättning, med hänsyn till bolagets verksamhet, utvecklingsskede och förhållanden i övrigt, präglad av mångsidighet och bredd avseende de valda ledamöternas kompetens, erfarenhet och bakgrund. Enligt Koden ska bolaget eftersträva en jämn könsfördelning. Information om Knowits mångfalds-, jämlikhets-, och inkluderingspolicy, hur denna har tillämpats under räkenskapsåret samt resultatet av tillämpningen lämnas i hållbarhetsrapporten, sidorna 87 och 103. Vidare har styrelsen samlad kompetens och erfarenhet kopplad till hållbarhetsfrågor och de krav som följer av CSR och tillämpliga standarder enligt ESRS.

Kompetensen grundas på styrelseledamöternas samlade erfarenhet från ledande befattningar och styrelsearbete samt genom interna utbildningsinsatser, externa kurser och seminarier inom hållbarhet och relaterade regelverk.

Styrelsens arbete

Under räkenskapsåret genomfördes tretton protokollförda styrelsemöten: sju ordinarie, två konstituerande, ett för godkännande av årsredovisning och handlingar till årsstämman samt tre extra styrelsemöten. Styrelsemötena har en återkommande struktur med bestämda huvudpunkter. En fortsatt viktig fråga under året rörde bolagets lönsamhet, tillväxt och hantering av en utmanande konjunktur. Andra frågor upppe för styrelsens behandling gällde bland annat värderingar av tillgångar, strategisk inriktning samt finansiering.

Styrelsen behandlade vid sina ordinarie möten de fasta punkter som förelåg vid respektive styrelsemöte i enlighet med styrelsens årsplan och arbetsordning, såsom affärsläge, orderläge, prognoser, ekonomiskt utfall, likviditet, årsbokslut och delårsrapporter. Vidare behandlades övergripande frågor rörande strategisk inriktning och struktur samt koncernens risk- och hållbarhetsarbete. Under året fokuserade styrelsen även på

på förberedelser inför implementeringen av CSR (Corporate Sustainability Reporting Directive) som implementerat i svensk lagstiftning. Detta inkluderade översyn av hållbarhetsdata, processer och strategier för att säkerställa efterlevnad av de nya rapporteringskraven, inklusive dubbel väsentlighetsanalys. För mer information om Knowits hållbarhetsarbete, se hållbarhetsrapporten på sidorna 50–119.

Styrelsens arbete under året präglades i hög grad av löpande uppföljning av viktiga åtgärder och deras genomslag i verksamheten. Särskild vikt lades vid utvecklingen av beläggningsgrad, anpassning till rådande konjunkturläge samt effekterna av genomförda kostnads- och personalrelaterade åtgärder. Parallellt följdes initiativ för att stärka försäljningsarbetet och intäktsutvecklingen upp. Det övergripande målet var att säkerställa bolagets lönsamhet och finansiella stabilitet, såväl på kort som på lång sikt. Utöver ovanstående möten genomfördes två särskilda möten dedikerade till en fördjupad diskussion av strategi, mission, vision, affärsidé. Vid ett av mötena träffade styrelsen revisorerna utan ledningens närvaro. Diskussionerna genererade även ett antal extrainsatta styrelsemöten bland annat för att diskutera det finansiella läget, uppföljning och styrning samt refinansiering av skulder.

Inför styrelsemötena fick ledamöterna underlag beträffande de ärenden som avsågs behandlas. I materialet ingick den verkställande direktörens rapport.

Verkställande direktören och CFO för Knowit deltog vid styrelsemötena som föredragande. Sekretäruppgifterna i styrelsen fullgjordes under 2025 av koncernens chefsjurist. Vid behov föredrog andra tjänstemän ärenden för styrelsen. Dessa tjänstemän närvarade då under de ärenden de varit föredragande för. Styrelsen beslutade om en skriftlig arbetsordning för styrelsens arbete och

om vd-instruktion inklusive rapporteringsinstruktion för verkställande direktören. Arbetsordningen fastställer det som stadgas för arbetet utöver aktiebolagslagen och bolagsordningen.

Ordförandens roll

Ordföranden organiserar och leder styrelsens arbete så att detta kan utövas i enlighet med svensk aktiebolagslag, andra lagar och förordningar, gällande regler för aktiemarknadsbolag (inklusive Koden) och styrelsens interna styrdokument. Ordföranden följer verksamheten genom löpande kontakter med verkställande direktören och ansvarar för att övriga styrelseledamöter får tillfredsställande information och beslutsunderlag. Ordföranden tillser även att det sker en löpande utvärdering av styrelsens och verkställande direktörens arbete och att valberedningen får ta del av utvärderingens resultat. Ordföranden företräder bolaget i ägarfrågor.

Utvärdering av styrelsens arbete

Styrelsens arbete utvärderas fortlöpande och behandlas vid behov i samband med ordinarie styrelsemöten. Utöver detta genomförs årligen en större och mer fokuserad utvärdering av styrelsens arbete där ett flertal frågeställningar berörs, till exempel samarbetsklimat, kunskapsbredd, styrelsematerial och mötesstruktur. Avsikten med detta är att skapa en god förståelse kring hur styrelsens ledamöter uppfattar att styrelsearbetet bedrivits och vilka åtgärder som kan vidtas för att effektivisera och förbättra arbetet. Ordföranden redovisar också utvärderingen för valberedningen.

Styrelsen utvärderar därutöver verkställande direktören på likartat sätt.

Styrelsens sammansättning	Invald i styrelsen år	Oberoende av bolag	Oberoende av aktieägare	Ersättningsutskott möten ¹⁾	Revisionsutskott möten ²⁾	Styrelsemöten ³⁾
Jon Risfelt	2013	Ja	Ja	1/1	3/7	3/13
Camilla Monefeldt Kirstein	2014	Ja	Ja	1/1	-	3/13
Stefan Gardefjord	2018	Ja	Ja	1/1	7/7	13/13
Kia Orback Pettersson	2018	Ja	Ja	-	7/7	12/13
Olof Cato	2021	Ja	Nej	1/1	-	13/13
Sofia Sahlberg	2021	Ja	Ja	-	-	13/13
Per Sjöstrand	2025	Ja	Ja	-	4/7	10/13
Mattias Lewrén	2025	Ja	Ja	-	-	10/13

1) Totalt hölls under året ett möte i Ersättningsutskottet, efter årsstämman fullgör ersättningsutskottets uppgifter av styrelsen i sin helhet.
 2) Totalt hölls under året sju möten i Revisionsutskottet, varav tre ägde rum innan årsstämman och fyra därefter. I samband med årsstämman lämnade Jon Risfelt utskottet och Per Sjöstrand tillkom.
 3) Totalt hölls under året 13 möten i Styrelsen, varav tre ägde rum innan årsstämman och tio därefter. I samband med årsstämman lämnade Jon Risfelt och Camilla Monefeldt Kirstein styrelsen och Per Sjöstrand och Mattias Lewrén tillkom.

Ersättningar och ersättningsutskott

Ersättning till styrelsen för det kommande verksamhetsåret beslutas varje år av bolagsstämman.

Fram till årsstämman 2025 hade styrelsen, i enlighet med Svensk kod för bolagsstyrning, inrättat ett ersättningsutskott. Ersättningsutskottet bestod av styrelsens ordförande Jon Risfelt (ordförande), Camilla Monefeldt Kirstein samt Olof Cato. Utskottet hade till uppgift att bereda styrelsens beslut i ersättningsfrågor samt att följa upp och utvärdera ersättningsprinciper och incitamentsprogram.

Under perioden fram till årsstämman höll ersättningsutskottet ett protokollfört möte. Vid mötet behandlades och godkändes Ersättningsrapporten inför årsstämman, årliga justeringar av fasta ersättningar samt utfall och justeringar av rörliga ersättningar. Utskottet beredde även förslag till långsiktigt aktiebaserat incitamentsprogram att föreläggas årsstämman.

Vid konstituerande styrelsemöte, efter årsstämman, beslutade styrelsen att ersättningsutskottet skulle utgå och att dess uppgifter i stället hanteras som en integrerad del av styrelsens arbete. Därefter har ersättningsrelaterade frågor behandlats av styrelsen i sin helhet. Vid beslutet att integrera ersättningsutskottets uppgifter i styrelsens arbete beaktade styrelsen bolagets storlek, organisation och styrelsens sammansättning. Styrelsen bedömde att ersättningsfrågor även fortsättningsvis kan beredas och hanteras på ett ändamålsenligt och oberoende sätt inom ramen för styrelsens samlade arbete, i enlighet med Svensk kod för bolagsstyrning. Vid beredning och behandling av ersättningsfrågor tillämpades sedvanliga principer för hantering av intressekonflikter.

Utskottet och styrelsen föreslår att riktlinjer för ersättningen till ledande befattningshavare, i enlighet med de regler som trädde i kraft inför årsstämman 2020, utgörs av fast lön, rörlig ersättning samt pension och andra förmåner. Den sammanlagda ersättningen ska vara marknadsmässig och konkurrenskraftig och avspegla ansvarsområde och befattningens komplexitet.

Revisionsutskott och extern revision

Styrelsen har inrättat ett revisionsutskott som under året bestått av Kia Orback Pettersson (ordförande), Jon Risfelt samt Stefan Gardefjord. I samband med årsstämman och följande konstituerande styrelsemöte avgick Jon Risfelt och Per Sjöstrand tillkom som ledamot. Revisionsutskottet har dels en rådgivande (uppföljning och utvärdering), dels en beredande funktion för beslutsärenden innan behandling och beslut sker i Knowits styrelse. Utskottet träffades sju gånger under året och behandlade bland annat intern styrning och kontroll, revisorns granskning och rapportering, intern finansiell rapportering, värdering av aktier i dotterbolag, kvartalsrapporter och årsredovisning, ESRS och rapporteringen enligt detta regelverk samt inventering av risker inom bolaget. Under året behandlade utskottet och gav särskild uppmärksamhet till värderingen av immateriella tillgångar och nedskrivningsprövning av goodwill.

Vid fyra av mötena behandlade utskottet kvartalsrapporterna, för vidare behandling på styrelsemöte. Utskottet biträdde också bolagets valberedning vid upprättandet av förslag till bolagsstämans beslut om revisorsval.

Under året fokuserade utskottet fortsatt på internkontrollarbetet, policyer, riktlinjer och framför allt efterföljandet av dessa. Den decentraliserade styrmodell som koncernen använder sig av fordrar ett tydligt regelverk och klara riktlinjer för att

underlätta styrningen av dotterbolagen. Frågorna fortsatte att stå högt på agendan för att ytterligare tydliggöra ansvarsfördelning och fördelning av mandat i koncernen.

Revisorer utses av bolagsstämman. Uppdraget gäller till slutet av den bolagsstämman som hålls året efter revisorsvalet.

Revisorn har i uppdrag att för aktieägarna granska Knowits årsredovisning och bokföring, samt styrelsens och verkställande direktörens förvaltning. Revisorn lämnar en revisionsberättelse till bolagsstämman. Aktieägare har möjlighet att ställa frågor till revisorn på bolagsstämman.

Revisionsbolaget KPMG AB valdes av årsstämman 2025 till revisor för tiden intill utgången av årsstämman 2026. Huvudansvarig revisor är Jonas Eriksson. KPMG AB genomförde revisionen i Knowit AB och i dotterbolagen. I undantagsfall reviderade annan byrå enstaka dotterbolag. Avrapportering skedde därefter till KPMG AB.

Under året granskade revisorerna utöver bolagets räkenskaper, även översiktligt bolagets niomånadersrapport. Revisorererna deltog vid samtliga sju revisionsutskottsmöten. Vid två tillfällen presenterade de sina rapporter avseende väsentliga iakttagelser, dels i samband med delårsrapporteringen av tredje kvartalet och slutförd förvaltningsrevision, dels vid granskning av bokslutskommunikén för helåret. Efter slutförd granskning av årsredovisningen avgav revisorererna en granskningsrapport.

Revisorerens skriftliga rapport distribuerades till hela styrelsen och revisionsutskottets ordförande presenterade de väsentligaste delarna av rapporten.

Intern kontroll och riskhantering avseende finansiell rapportering

Styrelsen ansvarar för bolagets interna styrning och kontroll och för att den finansiella rapporteringen följer de lagar och regler som gäller för svenska aktiebolag noterade på Nasdaq Stockholm. Utöver externa regelverk har Knowit upprättat interna instruktioner, rutiner, system och en roll- och ansvarsfördelning som syftar till god intern kontroll.

Kontrollmiljö

Knowits verksamhet är organiserad i självständiga dotterbolag. I dotterbolagen tillsätts en styrelse, vars ordförande ansvarar för bolagets styrning och utveckling samt ledning. Verkställande direktör i dotterbolag ansvarar för att den löpande verksamheten och förvaltningen följer koncerngemensamma policyer, bolagsordning, styrelseinstruktioner samt gällande lagstiftning. Dotterbolagen är grupperade i fyra affärsområden, med en affärsområdeschef som normalt är ordförande eller styrelseledamot i tillhörande dotterbolag. En extern ledamot kan tillsättas i de undantagsfall då kompetens och erforderlig erfarenhet inte återfinns i den egna koncernen. Affärsområdescheferna, som ingår i Knowits koncernledning, styr och utvecklar dotterbolagen inom affärsområdet med hjälp av en ledningsgrupp inom affärsområdet. Beslutsfattandet i organisationen ligger tack vare bolagets styrmodell ofta nära verksamheten och beslut kan därmed fattas snabbt och av relevanta personer. Den decentraliserade modellen ställer därmed också höga krav på ledning och styrelse i dotterbolagen; dess kompetens, värderingar och förståelse och respekt för delegerade roller. Respektive dotterbolags styrelse har ansvar för att bolaget i fråga följer lagar och regler samt efterlevnad av interna policydokument och riktlinjer. Vidare förutsätts att ansvarsfördelningen inom och mellan koncernens ledningsgrupp, affärs-

områdets ledning, dotterbolagens ledningar och styrelser är väl definierade samt att kommunikationen mellan dessa fungerar väl, då den interna kontrollen är starkt kopplad till ledarskapet i respektive dotterbolag.

Arbetsordning och attestinstruktion för styrelser i dotterbolag samt vd-instruktion för dotterbolag ses över och fastställs på konstituerande styrelsemöten i dotterbolagen. Instruktioner om styrande dokument, redovisningsprinciper, riktlinjer och rutiner lämnas regelbundet till berörd ledning och medarbetare.

Attestordningen i Knowit och i samtliga dotterbolag reglerar beslutsprocessen för viktiga avtal, större investeringar samt andra väsentliga beslut och utgör en viktig del i koncernens kontrollmiljö.

Riskhantering

Knowits verksamhet påverkas av ett antal riskfaktorer som helt eller delvis inte kan kontrolleras av bolaget. Styrelsen och ledningen arbetar löpande med riskbedömning och riskhantering av dessa. Varje år genomför Knowits koncernledning en riskgenomgång där betydande risker i såväl bolagen som koncernen som helhet diskuteras. Risker identifieras och värderas utifrån sannolikhet och konsekvens.

Genomgången har en bred ansats där relevanta verksamhets- och hållbarhetsrisker såväl som legala och finansiella risker ska täckas. Fokus finns också på att identifiera och bedöma de risker och möjligheter som är mest väsentliga. En sammanfattning av arbetet presenteras och diskuteras vidare årligen i revisionsutskottet och därefter i styrelsen. Med detta material som grund kan bolagets ledning identifiera behov av fördjupning eller utveckling inom vissa områden, samt identifiera områden som behöver stärkas eller som kräver ett ökat fokus. Det löpande arbetet i kombination med de årliga genomgångarna

i kombination med de årliga genomgångarna resulterar också i en bedömning av behov av extra punktinsatser samt utgör ett underlag för kommande revisionsprioriteringar.

För en utförlig beskrivning av de finansiella och aktierelaterade riskerna hänvisas till not 2 i årsredovisningen.

Styrelsen ansvarar för att väsentliga finansiella risker och risker för fel i den finansiella rapporteringen identifieras och hanteras. Fokus läggs på väsentliga resultat- och balansposter, transaktioner med hög komplexitet och/eller där effekterna av eventuella fel kan bli väsentliga. Styrmodellen lägger ett stort ansvar på det enskilda dotterbolaget att tillse att hanteringen av riskerna är på en tillfredsställande nivå.

Risker i respektive dotterbolag ska fångas upp och diskuteras på lämplig nivå i organisationen i en bolagsanpassad process. Knowits CFO gör årligen en översyn av koncernens krav på intern kontroll och rutiner för finansiell rapportering. Dessa krav syftar till att förebygga, upptäcka och korrigera fel och avvikelser i den finansiella rapporteringen. Kontrollerna omfattar bland annat godkännande av väsentliga avtal, uppföljning av riskexponeringar, kontoavstämningar samt resultatanalyser. Styrelsen tar årligen del av det arbete som utförts och delges de avvikelser och iakttagelser som har gjorts.

Uppföljning

Uppföljning av dotterbolagens efterlevnad av Knowits krav på intern kontroll och processer för finansiell rapportering sker löpande av CFO:n och/eller koncernredovisningsansvarig vid kontroller av dotterbolagen. Bolagen prioriteras utifrån särskilda behov samt tidpunkt för tidigare genomförda interna kontroller. Noteringar i samband med intern kontroll rapporteras till revisionsutskottet.

Koncernens dotterbolag rapporterar månatligen resultat- och balansräkning samt relevanta nyckeltal. Dotterbolagens månadsrapporter och koncernens konsoliderade månadsrapport analyseras av koncernledningen. Koncernens ekonomiska utveckling behandlas därefter vid varje styrelsemöte och styrelsen får normalt varje månad utförliga rapporter från verkställande direktör avseende den finansiella ställningen samt verksamhetens utveckling. Under året utvecklades nya format och rapporter för att underlätta uppföljningen.

Internrevision

Mot bakgrund av koncernens storlek, struktur och verksamhetens karaktär bedömde styrelsen inte det som ändamålsenligt att etablera en särskild funktion för internrevision.

Information

Den finansiella rapporteringen styrs av koncernens ekonomihandbok, som är föremål för översyn årligen. Ekonomiansvariga i koncernen samlas regelbundet för att diskutera frågeställningar som är kopplade till den finansiella rapporteringen.

Informationsgivning i bolaget följer den av styrelsen fastställda kommunikationspolicyn för Knowit. Policyn anger vad som ska kommuniceras, av vem och på vilket sätt informationen ska utges för att säkerställa att den externa och interna informationen blir korrekt och fullständig.

Knowits informationsgivning till aktieägarna och andra intressenter ges via offentliggöranden av pressmeddelanden, boksluts- och delårsrapporterna, årsredovisningen och bolagets webbplats, knowit.se. På webbplatsen publiceras pressmeddelanden, finansiella rapporter och presentationsmaterial för de senaste åren samt information om bolagsstyrning. Delårsrapporter, årsredovisning och pressmeddelanden översätts till engelska och publiceras på bolagets webbplats.

Koncernledningen

Verkställande direktören utser en koncernledningsgrupp. Koncernledningen bestod under 2025 av koncernens CEO, CFO, Head of Communications, Head of Business Support och Head of People & Culture. Utöver dessa funktioner ingick även cheferna för affärsområdena Solutions, Experience, Connectivity och Insight i koncernledningsgruppen. Koncernledningen sammanträder i genomsnitt var fjortonde dag, men arbetar också mycket nära varandra med i stort sett daglig kontakt. Under året behandlades frågor av såväl operativ som strategisk karaktär löpande. Stort fokus lades under året på åtgärder kopplat till konjunkturen och en vikande efterfrågan. Vid behov hölls större möten där ledande befattningshavare från Knowits koncernbolag samt chefer med andra befattningar deltog. Koncernledningen fastställer den strategiska inriktningen för koncernens hållbarhetsarbete och ansvarar för att hållbarhetsprioriteringar implementeras och följs upp i enlighet med externa regelverk, inklusive ESRS. Koncernledningens samlade hållbarhetskompetens baseras på erfarenhet från operativa och strategiska roller samt genom interna och externa utbildningsinsatser inom hållbarhet och rapportering.

Uppgifter om verkställande direktör och ledning återfinns på sidorna 48–49.