BOLAGSSTYRNINGSRAPPORT

Moment Group AB är ett publikt aktiebolag och till grund för styrningen av bolaget ligger både externa och interna regelverk. I syfte att fastställa riktlinjer för bolagets drift har styrelsen utarbetat och fastslagit policydokument. I dessa lämnas en vägledning för organisationen och medarbetarna baserad på de grundläggande värderingar och principer som ska prägla verksamhet och uppförande. Moment Group tillämpar Svensk kod för bolagsstyrning (koden).



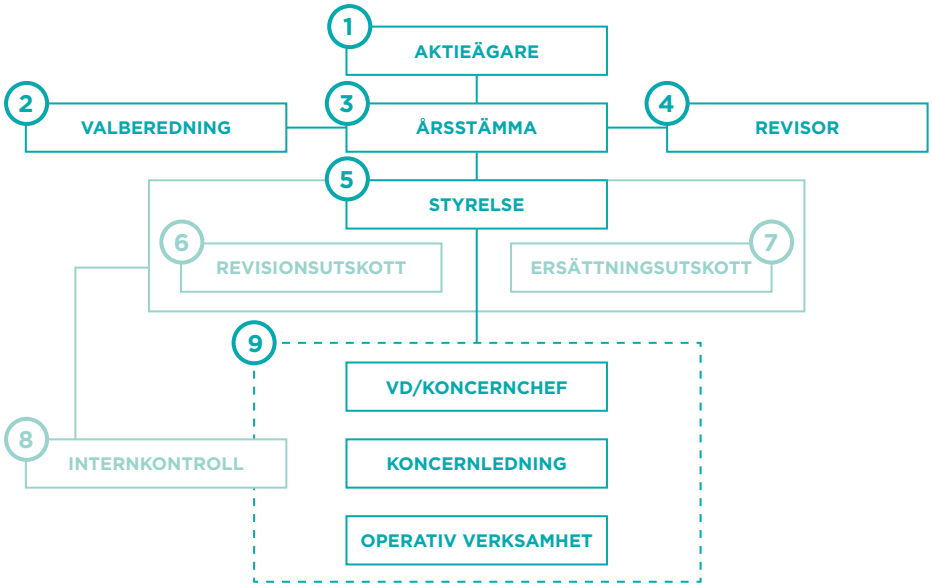
STYRNING FÖR VÄRDESKAPANDE

Det övergripande målet är att öka aktieägarvärdet och på så sätt möta de krav ägarna har på investerat kapital. Målet är även att bolaget sköts på ett för aktieägarna effektivt och hållbart sätt. Bolagsstyrningen bidrar också till att strukturera och skapa god ordning i styrelsens och ledningens arbete. De centrala, externa och interna styrinstrumenten för Moment Group är den svenska aktiebolagslagen, årsredovisningslagen, Nasdaq Stockholms regelverk för emittenter, svensk kod för bolagsstyrning (Koden), den av stämman fastställda bolagsordningen, styrelsens arbetsordning, instruktioner för styrelsens utskott, VD-instruktionen inklusive instruktion för ekonomisk rapportering samt policydokument som fastställs av styrelsen.

Därutöver finns styrdokument och mer detaljerade rutiner och arbetsinstruktioner som fastställs av koncernledningen och affärsområdeschefer. Styrdokument finns tillgängliga för bolagets anställda på intranätet. De dokument som har bedömts ha mest extern relevans finns även tillgängliga på bolagets hemsida. Moment Groups styrelse är ansvarig för bolagets angelägenheter.

VD/koncernchef ansvarar för att den löpande förvaltningen av bolaget sker enligt styrelsens riktlinjer och anvisningar. Vidare sammanställer VD/koncernchef, i dialog med styrelsens ordförande, dagordning för styrelsemötena och ansvarar i övrigt för att ta fram informations- och beslutsunderlag till styrelsen.

STYRNINGSSTRUKTUR I MOMENT GROUP



INTERNA REGELVERK

- Bolagsordning
- Styrelsens och utskottens arbetsordningar
- VD-instruktion
- Policys
- Styrdokument

EXTERNA REGELVERK

- Aktiebolagslagen
- Årsredovisningslagen
- Nasdaqs regelverk
- Svensk kod för bolagssstyrning

AKTIEÄGARE

Moment Group är noterat på Nasdaq Stockholm, Main Market, på Small Cap sedan 18 oktober 2018.

Aktiekapitalet i Moment Group AB uppgick vid årets slut till 63 289 698 kr fördelat på 25 315 879 aktier. Det finns ett aktieslag och samtliga aktier äger lika rätt till andel i bolagets tillgångar och vinst. Den största ägaren är Gelba Mangement AB, som äger 26,53% av aktierna. Den näst största ägaren är BNP Paribas Securities Services, företrädare för Robus Capital Management Ltd som äger 24,74% av aktierna. Per den 31 december 2025 fanns det 7 839 st aktieägare, fysiska alt juridiska.

Vid omröstning på bolagsstämma berättigar varje aktie till en röst och varje röstberättigad kan rösta för fulla antalet företrädda aktier. Totalt finns det 25 315 879 aktier i bolaget, vilket är likvärdigt med antalet röster. Per 31 december 2025 fanns ett bemyndigande från årsstämman till styrelsen att intill nästa årsstämma, vid ett eller flera tillfällen, besluta om nyemission av aktier i bolaget. Aktierna ska emitteras med eller utan företrädesrätt för bolagets aktieägare och högst med 10 procent av bolagets aktiekapital och totala röstetal.

UTDELNINGSPOLICY

Moment Group har fastställt en utdelningspolicy som innebär att utdelningen ska uppgå till lägst 30% av koncernens resultat efter skatt. En utdelning förutsätter att koncernens finansiella ställning är tillräcklig för den löpande verksamheten samtidigt som koncernens expansionsplaner ska kunna fullföljas. Moment Group behöver även säkerställa bolaget efterlever obligationsvillkoren som även reglerar utdelningens storlek.

VALBEREDNING

Reglerna för Moment Groups valberedning beslutades vid årsstämman den 21 maj 2025.

Valberedningen ska bestå av fyra ledamöter, varav en ska utses till ordförande. De tre enligt Euroclear Swedens ägarförteckning röstmässigt största aktieägarna utser varsin ledamot i valberedningen varvid ägarförhållandena avser tidpunkten den 31 augusti. Om någon av de tre största aktieägarna avstår sin rätt att utse ledamot till valberedningen ska nästa aktieägare i storlek beredas tillfälle att utse ledamot till valberedningen. Om en ledamot lämnar valberedningen i förtid, ska en ny ledamot om möjligt utses av samma aktieägare. Om nämnda aktieägare avstår sin rätt att utse ledamot till valberedningen ska nästa aktieägare i storlek, som inte redan har utsett en ledamot till valberedningen, beredas tillfälle att utse ledamot till valberedningen. Förutom de av de tre största aktieägarna utsedda ledamöterna ska Moment Groups styrelseordförande vara ledamot i valberedningen. Vid förändring av ägarförhållandena per utgången av det fjärde kvartalet ska valberedningens sammansättning, om möjligt och om så anses erforderligt, anpassas till de nya ägarförhållandena. Styrelsens ordförande ska före den 30 september kalla till möte i valberedningen.

VALBEREDNINGEN SKA INFÖR STÄMMA 2026 LÄMNA FÖRSLAG PÅ:

- stämmoordförande
- styrelseordförande och övriga ledamöter i styrelsen samt arvode och annan ersättning för styrelseuppdrag till var och en av styrelseledamöterna. Inget arvode ska utgå till styrelseledamot som uppbär lön i koncernen.
- val och arvodering av revisor
- princip för utseende av valberedning samt på valberednings sätt att arbeta

VALBEREDNINGENS ARBETE

Valberedningens sammansättning offentliggjordes den 23 september och består av representanter för de tre största ägarna samt bolagets styrelseordförande. Valberedningen utgörs av Per Taube, Mark Hoffman, Bo Wallblom och Leif West.

Ingen ersättning utgår från Moment Group till ledamöterna i valberedningen för deras arbete och ledamöterna har konstaterat att det inte föreligger intressekonflikter som påverkar deras uppdrag.

Valberedningen hålls informerad om Moment Groups verksamhet, styrelsearbete och fokusområden. Valberedningen har även tagit del av resultatet av den styrelseutvärdering som gjorts.

Enligt Koden skall en majoritet av styrelsens ledamöter vara oberoende i förhållande till bolaget och bolagsledningen. Minst två av dessa skall även vara oberoende i förhållande till bolagets större aktieägare.

Aktieägare har haft möjlighet att lämna förslag och synpunkter avseende valberedningens arbete inför årsstämman 2026. Valberedningens förslag inför årsstämman 2026 framgår av kallelsen till årsstämman samt återfinns på bolagets hemsida, www.momentgroup.com. Vidare information om valberedningens arbete presenteras i valberedningens redogörelse inför stämman 2026.



ÅRSSTÄMMA

Bolagsstämman är Moment Groups högsta beslutande organ. Den bolagsstämma som hålls inom sex månader efter utgången av räkenskapsåret och som fastställer resultat- och balansräkning kallas årsstämma. Utöver beslut om fastställande av resultat och balansräkning, fattar årsstämman bland annat även beslut om disposition av resultatet, sammansättning av Moment Groups styrelse, styrelsearvoden, riktlinjer för ersättning till ledande befattningshavare samt val av extern revisor. Kallelse till bolagsstämma sker genom annonsering i Post- och Inrikes Tidningar samt genom att kallelsen hålls tillgänglig på bolagets hemsida, www.momentgroup.com. Genom annonsering i Dagens Industri sker upplysning om att kallelse har skett. Aktieägare som är införda i aktieboken fem vardagar före en stämma och som har anmält sitt deltagande i viss ordning till Moment Group har rätt att delta vid stämman, personligen eller genom ombud, och vid stämman rösta för eller emot framlagda förslag samt ställa frågor till styrelsen och VD. Beslut vid årsstämman fattas normalt med enkel majoritet. För vissa beslut, såsom exempelvis ändring av bolagsordningen, krävs dock beslut av en kvalificerad majoritet. Valberedningen tar hänsyn till mångfaldspolicy i sitt förslag till styrelsesammansättning. Valberedningens motivering framgår i valberedningsens fullständiga förslag och motiverande som finns att läsa på bolagets hemsida inför årsstämman.

ÅRSSTÄMMA 2025

Årsstämman 2025 ägde rum tisdagen den 21 maj 2025 på Trädgårdsgatan i Göteborg i Moment Groups lokal. Förutom aktieägare närvarade Moment Groups styrelse, revisor och ett antal inbjudna gäster. Protokoll från årsstämman och därtill anknutna dokument återfinns på Moment Groups hemsida, www.momentgroup.com

ÅRSSTÄMMA 2026

För information om årsstämma 2026 hänvisas till kallelsen och bolagets hemsida.

REVISOR

Enligt bolagsordningen ska årsstämman utse minst en extern revisor. Revisionsbolaget Ernst & Young AB omvaldes till revisor på årsstämman 2025 för en mandatperiod om ett år.

Ernst & Young AB har således reviderat bolagets räkenskaper för 2025 och auktoriserad revisor Michaela Nilsson har varit huvudansvarig revisor. Revisorerna har deltagit vid ett styrelsemöte för att redogöra för Ernst & Young ABs revisionsprocess i Moment Group. Därutöver har revisorerna deltagit vid samtliga möten i styrelsens revisionsutskott i de fall de ej enbart avhandlat utvärdering av revisionen.

STYRELSE OCH UTSKOTT

Styrelsens ansvar är att fastställa bolagets övergripande mål och strategi. Till styrelsens uppgifter hör därutöver bland annat att

- fokusera på att säkerställa fortsatt drift och finansiering för koncernen
- tillsätta, utvärdera och vid behov entlediga VD/koncernchef samt godkänna VD:s uppdrag utanför bolaget;
- fastställa erforderliga riktlinjer för bolagets uppträdande i samhället i syfte att säkerställa dess långsiktigt värdeskapande förmåga;
- se till att det finns ändamålsenliga system för uppföljning och kontroll av bolagets verksamhet och de risker för bolaget som dess verksamhet är förknippad med;
- se till att det finns en tillfredsställande kontroll av bolagets efterlevnad av lagar och andra regler som gäller för bolagets verksamhet samt bolagets efterlevnad av interna regler;
- säkerställa att bolagets informationsgivning präglas av öppenhet samt är korrekt, relevant och tillförlitlig.

Moment Groups styrelse ska enligt bolagsordningen bestå av mellan tre och åtta stämmovalda ledamöter. I övrigt finns ingen reglering i bolagsordningen avseende tillsättande eller entledigande av styrelseledamöter. Nuvarande styrelse består av fem stämmovalda styrelseledamöter. VD är föredragande vid styrelsens möten och bolagets CFO är styrelsens sekreterare.

Styrelsen har sammantaget erfarenhet av upplevelseindustrin, affärsutveckling, IT, corporate finance, bolagsstyrning, hållbarhetsarbete och näringsliv.

STYRELSENS BEROENDESTÄLLNING

Styrelsens ledamöter Leif West, Kenneth Engström, Oscar Wallblom och Anna Bauer är oberoende i förhållande till Moment Group och dess ledning men inte i förhållande till större aktieägare eftersom de är eller innehar ledande befattning i bolag som är större aktieägare i Moment Group. Styrelseledamot Tina Tropp Jerresand är oberoende i förhållande både till Moment Group och dess ledning och till större aktieägare.

Moment Group följer svensk kod för bolagsstyrning ("Koden"). Enligt Koden ska en majoritet av styrelsens ledamöter vara oberoende i förhållande till bolaget och bolagsledningen. Minst två av dessa ska även vara oberoende i förhållande till bolagets större aktieägare. Bolagets styrelsesammansättning avviker från Koden med anledning av att majoriteten av styrelseledamöterna inte är oberoende i förhållande till bolagets större aktieägare. Bolaget anser dock att den nuvarande sammansättningen av styrelsen säkerställer den kompetens, erfarenhet och branschkunskap som krävs för att leda bolaget på ett effektivt och ansvarsfullt sätt. Styrelsens arbete präglas av ett professionellt och objektivt beslutsfattande, och det finns etablerade processer för att hantera eventuella intressekonflikter. Med hänsyn till bolagets ägarstruktur och behovet av relevant kompetens har valberedningen gjort bedömningen att nuvarande styrelsesammansättning är den mest ändamålsenliga för bolaget och dess aktieägare.

STYRELSENS ARBETE

Styrelsens övergripande uppgift är att fastställa bolagets övergripande mål och strategi. De centrala frågorna för styrelsen rör strategiarbete, uppföljning och kontroll av bolagets verksamhet och risker, värdeskapande och kontroll av bolagets efterlevnad av externa och interna regler.

Såvitt avser uppföljning och kontroll av bolagets risker är detta närmare beskrivet i avsnitt ”Internkontroll och riskhantering”. Styrelsens uppföljning av bolagets efterlevnad av interna och externa regler utförs bland annat genom utövning av intern kontroll i bolaget samt den riskbaserade granskning som den externa revisorn utför. Styrelsearbetet leds av styrelseordförande. Arbetet regleras av den arbetsordning som styrelsen fastställer varje år och av gällande lagar och regler. Styrelsen beslutar årligen om instruktioner för VD/koncernchef samt andra policydokument som vägleder medarbetare inom Moment Group. Nuvarande arbetsordning och instruktioner, behandlades och fastställdes på styrelsemötet den 21 maj 2025. Under 2025 har styrelsen sammanträtt 11 gånger.

JÄV

Moment Groups styrelse har beslutat att styrelseledamot eller VD/koncernchef inte får handlägga frågor rörande avtal mellan sig själv och bolaget eller frågor mellan bolaget och tredje man, om denne i frågan har ett väsentligt intresse som kan strida mot bolaget.

UTVÄRDERING AV STYRELSEN

Styrelsen utvärderas varje år i syfte att dels utveckla styrelsearbetet och dels skapa ett underlag för valberedningens utvärdering av styrelsens sammansättning. Av styrelsens utvärdering framgick att styrelsearbetet har fungerat bra och att synpunkter från utvärderingen avseende 2025 har beaktats samt att det finns utrymme för vissa ytterligare förbättringar.

Utvärderingen visade vidare att styrelsen är en välkomponerad grupp med stort engagemang samt att ledamöterna tillför bred kompetens och har lång erfarenhet från olika områden som är relevanta för Moment Groups verksamhet.

ERSÄTTNING TILL STYRELSEN

Valberedningen lägger fram förslag för beslut på årsstämman rörande styrelsearvoden. Årsstämman 2025 beslutade i enlighet med valberedningens förslag om arvode. Information om styrelsearvode för 2025 finns i not 4 för koncernen. Valberedningens förslag till ersättning inför årsstämman 2026 framgår av kallelsen till årsstämman.

STYRELSENS UTSKOTT

Moment Groups styrelse har två ordinarie utskott: revisionsutskottet och ersättningsutskottet. Arbetet som bedrivs i utskotten rapporteras löpande till styrelsen. Utskotten ska ses som arbetsutskott till styrelsen och övertar inte det ansvar som åligger styrelsen som helhet.

REVISIONSUTSKOTTET

Revisionsutskottet har till uppgift att övervaka dels bolagets redovisning och rapportering av finansiell information, dels effektivitet i bolagets interna kontroll, utvärdering av behov av internrevision, riskhantering samt regelefterlevnad. Vidare åligger det revisionsutskottet att hålla sig underrättad om revisionen av Moment Group AB samt att granska och övervaka revisionens opartiskhet och självständighet. Revisionsutskottet bistår valberedningen vid upprättande av förslag till årsstämmans beslut om revisorsval. Under 2025 har revisionsutskottet genomfört en utvärdering av revisionen av bolaget som syftat till att lämna en rekommendation om revisor till valberedningen. Revisionsutskottet består sedan 21 maj 2025 av Kenneth Engström (ordförande) och Leif West. Bolagets VD och CFO är föredragande och adjungerade mötena.

ERSÄTTNINGSUTSKOTTET

Ersättningsutskottet ansvarar för att bereda och utvärdera frågor om ersättning och andra anställningsvillkor för Moment Groups ledningsgrupp, varmed avses bland annat lönestruktur, pensionsplaner, incitamentsprogram och andra anställningsvillkor. Utskottet ska också följa och utvärdera pågående och under året avslutade program för rörliga ersättningar för koncernledningen samt följa och utvärdera tillämpningen av riktlinjer för ersättningar till ledande befattningshavare och ersättningsstrukturer och ersättningsnivåer i bolaget. Ersättningsutskottet består sedan 21 maj 2025 av Leif West (ordförande) och Trina Tropp Jerresand. Bolagets VD är föredragande. Ersättningsutskottet bereder den årliga ersättningsrapporten.

MOMENT GROUPS STYRELSE







	Leif West	Anna Bauer	Kenneth Engström	Tina Tropp Jerresand	Oscar Wallblom
Född	1962	1972	1973	1971	1979
Utbildning	Ekonomistudier vid IHM Business School	BA Mass Communication University of South Florida Minor Fine Arts & Golf Scholarship. Certifierad Styrelseledamot Styrelseakademien.	-	Civilekonom, certifierad inom flera olika test- och utbildningsverktyg.	-
Invald	2021	2021	2020	2022	2023
Övriga väsentliga uppdrag	VD/Koncernchef för Gelba Management AB, styrelseordförande i Host Property AB, Surewood Housing (fd Anebyhusgruppen), Sturebadet AB, Airport City AB samt vice ordföranden Arlandastad Holding AB (publ).	VD Scandinavian XPO i Stockholm. Medlem i Advisory Board för Stockholms största evenemangsarenor via Stockholm Business Region Board.	Verksam i det egna bolaget Engströms Trä i Brynje AB och sin verksamhet inom skogsnäringen.	Director of People Performance Nordic Hotels & Resorts.	Styrelseledamot i Telegram Studios, ett bolag som arbetar med förvärv och förädling av musikrättigheter.
Tidigare väsentliga uppdrag	Styrelseordförande i Forsbergs Fritidscenter AB, Scandinavian XPO AB, Training Partner Nordic AB samt flertalet övriga fastighetsbolag. Styrelseordförande Svensk Marknservice AB, Stockholms Auktionsverk AB, Andy´s Lekland. VD/Koncernchef CG Duka Retail AB.	Affärsområdeschef Stockholm Live och försäljningschef för flera olika eventbyråer och Business Director Nine Yards. Försäljningschef Scandinavian XPO. Tidigare Jurymedlem i Gyllene Hjulet och Årets Eventchef samt styrelseledamot i Destination Sigtuna.	-	Head of People & Culture Sverige & Finland på Nordic Choice Hotels. Var med i etableringen av; At Six, Hobo och TAK som HR-chef. Ägare och executive search konsult på Pointpeople AB. Director of Sales på First hotels och flera andra ledande uppdrag inom försäljning.	Är delägare i Wallblomguppen, en koncern med verksamheter inom fastigheter, finansförvaltning och skönhetsindustri. Nuvarande verksam inom musikindustrin där han driver bolaget Tamiami Records AB. Arbetar sedan 24 år tillbaka med Håkan Hellström, både på och av scenen.
Oberoende	Oberoende i relation till bolaget och bolagsledningen men inte i relation till bolagets huvudägare.	Oberoende i relation till bolaget och bolagsledningen men inte i relation till bolagets huvudägare.	Oberoende i relation till bolaget och bolagsledningen men inte i relation till bolagets huvudägare.	Oberoende i relation till bolaget och bolagsledningen och i relation till bolagets huvudägare.	Oberoende i relation till bolaget och bolagsledningen men inte i relation till bolagets huvudägare.
Innehav av aktier per den 31 december 2025 (eget och via bolag)	VD i Gelba Management AB som innehar 6 717 457 aktier.	0	1 984 828 aktier inkl ägande via bolag.	0	2 847 811 aktier inkl ägande via bolag.
Arbetsuppgifter i styrelsen	Styrelseordförande. Medlem i revisionsutskottet. Ordförande i ersättningsutskottet.	Styrelseledamot.	Styrelseledamot. Ordförande i revisionsutskottet.	Styrelseledamot. Medlem i ersättningsutskottet.	Styrelseledamot.

STYRELSENS SAMMANSÄTTNING OCH NÄRVARO 2025

Namn	Invald	Avgått	Oberoende[1]	Oberoende[2]	Styrelsemöten[3]	Revisionsutskott[4]	Ersättningsutskott[5]
Leif West, styrelseordförande	2021-01	-	Ja	Nej	11/11	5/7	1/1
Anna Bauer, styrelseledamot	2021-05	-	Ja	Nej	11/11	-	-
Kenneth Engström, styrelseledamot	2020-05	-	Ja	Nej	11/11	7/7	-
Tina Tropp Jerresand, styrelseledamot	2022-05	-	Ja	Ja	10/11	-	1/1
Oscar Wallblom, styrelseledamot	2023-05	-	Ja	Nej	9/11	-	-

1) Oberoende i förhållande till bolaget och bolagsledningen enligt svensk kod för bolagsstyrning
2) Oberoende i förhållande till större aktieägare i bolaget enligt svensk kod för bolagsstyrning
3) Under 2025 har styrelsen haft 11 protokollförda styrelsemöten
4) Under 2025 har styrelsen haft 7 protokollförda revisionsutskottsmöten
5) Under 2025 har styrelsen haft ett protokollfört ersättningsutskottsmöte

INTERNKONTROLL OCH RISKHANTERING

Detta avsnitt har upprättats i enlighet med Koden och årsredovisningslagen och beskriver bolagets interna kontroll och riskhantering avseende den finansiella rapporteringen. Syftet är att ge aktieägare och övriga intressenter en förståelse för hur den interna kontrollen över finansiell rapportering är organiserad i bolaget. Styrelsen ansvarar för att Moment Group har god intern kontroll och rutiner som säkerställer att fastställda principer för finansiell rapportering och intern kontroll efterlevs. Styrelsen ansvarar också för att den finansiella rapporteringen följer aktiebolagslagen, tillämpliga redovisningsstandarder och övriga krav som ställs på börsnoterade bolag. Styrelsen har det övergripande ansvaret för Moment Groups interna kontroll. VD/koncernchef har det löpande ansvaret för att intern styrning och kontroll upprätthålls. Det övergripande syftet med den interna kontrollen är att säkerställa att Moment Groups finansiella rapportering upprättas i enlighet med lag, tillämpliga redovisningsstandarder och övriga krav på noterade bolag samt att skydda Moment Groups tillgångar. Moment Groups arbete med intern kontroll har sin grund i det ramverk för intern styrning och kontroll som är framtaget av Committee of Sponsoring Organizations of the Treadway Commission (COSO). Detta ramverk har fem grundläggande komponenter:

1. *Kontrollmiljö*,
2. *Riskbedömning*,
3. *Kontrollaktiviteter*,
4. *Information/kommunikation och*
5. *Uppföljning och förbättring.*

1. KONTROLLMILJÖ

God kontrollmiljö utgör grunden för effektivitet i ett bolags interna kontrollsystem. Den bygger på en organisation där det finns tydliga beslutsvägar och där befogenheter och ansvar har fördelats genom styrande dokument samt en företagskultur med gemensamma värderingar. Dessutom påverkas kontrollmiljön av ledningens såväl som den enskilda medarbetarens agerande utifrån dessa värderingar.

I styrelsens arbetsordning och instruktionen till VD/koncernchef säkerställs en tydlig roll- och ansvarsfördelning, som syftar till en effektiv kontroll och hantering av verksamhetens risker. Styrelsen har också fastlagt ett antal grundläggande policyer och styrdokument som har betydelse för upprätthållandet av en effektiv kontroll, till exempel delegationsordning, policy för riskhantering, finanspolicy, hållbarhetspolicy, code of conduct och informationspolicy. Därutöver har ledningen fastlagt riktlinjer för finansiell rapportering, riktlinjer för HR och riktlinjer för att förebygga och upptäcka oegentligheter.

2. RISKBEDÖMNING

Revisionsutskottet ansvarar för att väsentliga risker för fel i den finansiella rapporteringen identifieras och hanteras. Inom Moment Group förs en kontinuerlig dialog med respektive verksamhetsbolag för att säkerställa en god internkontroll och medvetandegöra verksamhetens risker. För en beskrivning av koncernens risker och riskhantering, se avsnitt ”Risker och riskhantering”.

3. KONTROLLAKTIVITETER

Styrelsen bedömer att det finns en god förståelse bland medarbetarna för behovet av god kontroll över den finansiella rapporteringen. Moment Groups interna kontrollstruktur baseras på fastställda policyer och riktlinjer. Moment Groups struktur för intern kontroll tar utgångspunkt i koncernens affärskritiska processer i vilka kontrollaktiviteter har implementerats baserat på den bedömda risken för fel. Inom Moment Group består kontrollstrukturen dels av en organisation med tydliga roller som möjliggör en effektiv, och ur ett internkontrollperspektiv lämplig ansvarsfördelning, dels av specifika kontrollaktiviteter som syftar till att upptäcka eller att i tid förebygga risker för fel i rapporteringen.

4. INFORMATION/KOMMUNIKATION

Effektiv och korrekt informationsspridning, både internt och externt, är viktigt för att säkerställa fullständig och korrekt finansiell rapportering i rätt tid. Policyer, rutiner, handböcker och annat av betydelse för den finansiella rapporteringen uppdateras och kommuniceras löpande till berörda medarbetare. Koncernens ekonomifunktion har ett direkt operativt ansvar för den löpande finansiella redovisningen och för likformig tillämpning av koncernens riktlinjer, principer och instruktioner för den finansiella rapporteringen. Dotterbolag och operativa enheter lämnar regelbundet finansiella rapporter och rapporter om den operativa verksamheten till moderbolaget, som i sin tur rapporterar till styrelsen.
Moment Group skall följa svensk kod för bolagsstyrning ("Koden"). Enligt Koden skall bolagets halvårs- eller niomånadersrapport översiktligt granskas av bolagets revisor. Informationspolicyn och tillhörande riktlinjer säkerställer att den externa kommunikationen är korrekt och lever upp till de krav som ställs på bolag noterade på Nasdaq Stockholm. Finansiell information lämnas regelbundet genom årsredovisning, delårsrapporter, pressmeddelanden och tillkännagivanden på bolagets hemsida, www.momentgroup.com

5. UPPFÖLJNING OCH FÖRBÄTTRING

Styrelsen utvärderar kontinuerligt den information som ledningsgruppen och revisionsutskottet lämnar. Revisionsutskottets uppföljning av effektiviteten i den interna kontrollen är särskilt viktig. Arbetet innefattar bland annat att säkerställa att åtgärder vidtas rörande eventuella brister och förslag till åtgärder som kan ha framkommit vid den externa revisionen.

INTERNREVISION

I enlighet med punkt 7.3 i Svensk Kod för bolagsstyrning har styrelsen utvärderat behovet av en särskild granskningsfunktion. Med hänsyn till de uppföljningar som sker genom den interna kontrollfunktionen samt genom ekonomiorganisationen har styrelsen bedömt att behov av en separat internrevision eller granskningsfunktion för närvarande inte föreligger. Frågan om en separat internrevisionsfunktion prövas årligen.

MOMENT GROUPS KONCERNLEDNING

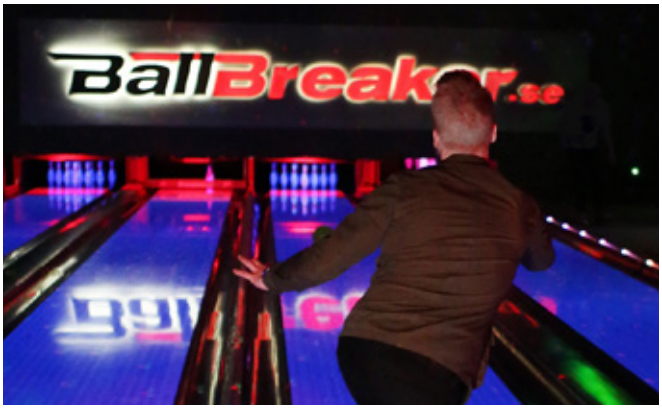






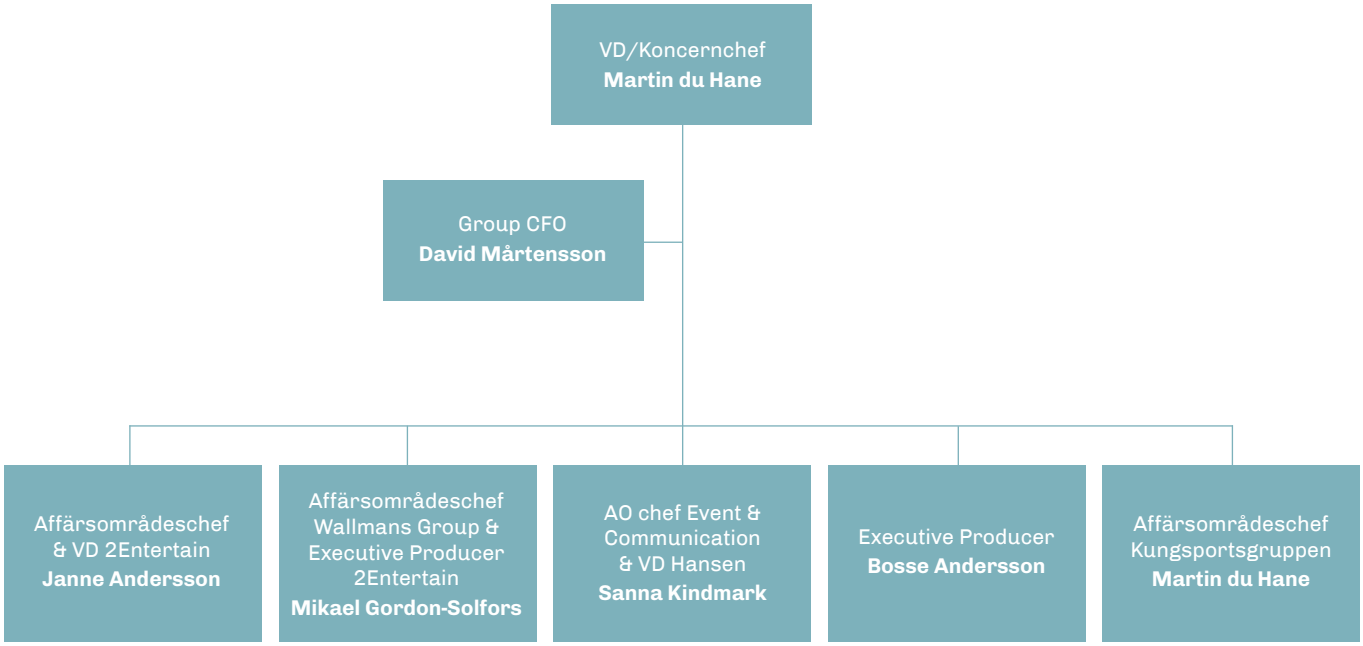

	Martin du Hane	Janne Andersson	Mikael Gordon-Solfors	Sanna Kindmark	Bosse Andersson	David Mårtensson
Position	Group CEO i Moment Group och tf AO-chef Kungsportsgruppen. Verksam i Moment Group sedan 2019 och i koncernledningen sedan 2020.	Affärsområdeschef & VD för 2Entertain. Anställd i 2Entertain AB sedan 1992 och i koncernledningen sedan 2010.	Affärsområdeschef & VD Wallmans Group, VD Hamburger Börs och Executive Producer 2Entertain. I koncernledningen sedan 2025.	Affärsområdeschef Event & Communication. VD Hansen och Minnesota Communication. I koncernledningen sedan 2024.	Senior rådgivare & Executive Producer. Anställd i 2Entertain AB sedan 1992 och i koncernledningen sedan 2025.	Group CFO. Anställd i Moment Group och i koncernledningen sedan 2024.
Född	1977	1962	1965	1974	1962	1992
Utbildning	Magisterexamen i företagsekonomi vid Handelshögskolan i Göteborg. Certifierad styrelseutbildning Board Company High Potentials program EY.		DIHM Ekonom.	Kandidatexamen Pedagogik. Göteborgs Universitet. Certifierad styrelseledamot. Västsvenska Handelskammaren.	40 år i branschen.	Kandidatexamen företagsekonomi, Högskolan Väst. Deloitte Chief Financial Officer Programme, Henley Business School.
Tidigare väsentliga uppdrag	Group CFO i Moment Group. Head of Group Finance and Treasury Elof Hansson Holding AB, Senior Manager KMPG Advisory, Partner Lind Andersson Consulting AB, Godkänd revisor Ernst & Young AB.	Grundare av 2Entertain 1987. Executive Producer inom 2Entertain.	Medgrundare, vVD Wallmans Nöjen, COO och etablerings-, konceptuellt/kreativt ansvarig. Styrelseuppdrag bla. MAX Hamburgare, SJ Adv Board, ICA, AIK, Fryshuset, Future Generation Invest (FGI).	Partner Byrånätverk People People People AB, Byråchef Spoon Agency AB, Ledningsgruppmedlem Stampen Media AB, CEO Wallstreet Media AB.	Grundare och VD på 2Entertain i 14 år.	Manager Deloitte Consulting, Revisor Moore (tidigare Moore Stephens).
Innehav av aktier per den 31 december 2025 (inklusive närståendes ägande)	45 810 aktier.	174 575 aktier.	66 348 aktier.	0 aktier.	0 aktier.	1 700 aktier.







VD OCH KONCERNLEDNING



VD/KONCERNCHEF

VD/koncernchef ansvarar för att sköta den löpande förvaltningen av bolaget enligt styrelsens riktlinjer och anvisningar. VD sammanställer också, i dialog med styrelsens ordförande, dagordning för styrelsemötena och ansvarar för att ta fram informations- och beslutsunderlag till dessa möten. Vidare ska VD se till att styrelsens ledamöter får information om Moment Groups utveckling för att kunna fatta väl underbyggda beslut. VD har inga väsentliga uppdrag och ekonomiska engagemang utanför bolaget samt inga väsentliga aktieinnehav och delägarskap i företag som bolaget har betydande affärsförbindelser med.

KONCERNLEDNING

Vid sidan av VD/koncernchef utgörs Moment Groups koncernledning av, Group CFO, Affärsområdeschefer och Senior Advisor/Executive Producer. Ledningsgruppen träffas regelbundet och behandlar frågor som bland annat rör bolagsstyrning, rapportering och strategi. Vidare ska ledningsgruppen förbereda ärenden som fordrar beslut av styrelsen enligt styrelsens arbetsordning samt att bistå med att verkställa beslut från styrelsen. Utöver det kollektiva ansvaret i ledningen av bolaget har varje ledamot i ledningsgruppen ett individuellt ansvar för sin respektive funktion eller affärsområde.
I början av varje räkenskapsår utvärderar ledningsgruppen sitt arbete och fokuserar då på kvaliteten i beslut, agenda, mötesstruktur, genomförandet och den övergripande prestationen.





ERSÄTTNING TILL LEDANDE BEFATTNINGSHAVARE

Vid bolagsstämman 2025 antogs riktlinjer för bestämmande av lön och annan ersättning till den verkställande direktören och andra personer i koncernledningen samt till styrelseledamöter såvitt avser ersättningar utöver det styrelsearvode som stämman fattar beslut om. Riktlinjerna tillämpas på ersättningar som avtalas, och förändringar som görs i redan avtalade ersättningar, efter det att riktlinjerna antagits av årsstämman. En framgångsrik implementering av bolagets affärsstrategi och tillvaratagandet av bolagets långsiktiga intressen, inklusive dess hållbarhet, förutsätter att bolaget kan rekrytera och behålla kvalificerade medarbetare. För detta krävs att bolaget kan erbjuda konkurrenskraftig och marknadsmässig ersättning.
För fullständig information om bolagets antagna riktlinjer för ersättning till ledande befattningshavare, se under Förvaltningsberättelsen.

YTTERLIGARE INFORMATION

Mer information om fast och rörlig ersättning finns på bolagets hemsida, i styrelsens redovisning av ersättningsutskottets utvärdering enligt punkten 9.1 i Koden, kallelsen till årsstämman samt i not 4 för koncernen.

REVISORS YTTRANDE OM BOLAGSSTYRNINGSRAPPORTEN

Till bolagsstämman i Moment Group AB, org. nr 556301-2730

Uppdrag och ansvarsfördelning

Det är styrelsen som har ansvaret för bolagsstyrningsrapporten för år 2025 på sidorna 32-41 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.

Göteborg den 31 mars 2026.

Ernst & Young AB

Michaela Nilsson
Auktoriserad revisor



