

Hållbarhetsrapport 2023



”Hållbara affärer är en av hörnstenarna i vår affärsmodell och hållbarhetsarbetet är integrerat i koncernen och i driften av våra verksamheter. Vi ska vara en del av lösningen på de utmaningar vårt samhälle står inför, samtidigt som vi skapar värde för våra affärspartners, medarbetare, ägare och samhället i stort.

För Consivo innebär hållbar utveckling att vi arbetar med hållbarhetsfrågorna i ett brett perspektiv och är med och åstadkommer förbättringar inom alla tre dimensionerna av hållbarhet; den miljömässiga, sociala och ekonomiska.”

Edvard Björkenheim, VD Consivo Group

Om hållbarhetsrapporten

Detta är koncernens femte hållbarhetsrapport som omfattar moderbolaget Consivo Group AB (publ) (org nr 559027-2059) och samtliga dotterbolag inom koncernen. Rapporten avser verksamhetsåret 2023.

Tre dimensioner av hållbarhet

Vårt hållbarhetsarbete tar sin utgångspunkt i FNs globala hållbarhetsmål och de tre dimensionerna av hållbarhet. Detta innebär de tre dimensionerna för oss:

Miljömässigt ansvarstagande

Att bedriva ett aktivt klimatarbete som tar hänsyn till hela värdekedjan. Att verka för att minska miljöpåverkan från våra verksamheter, speciellt inom områdena matsvinn, energi, och förpackningar. Att öka utbudet av miljö- och rättvisemärkta, ekologiska samt växtbaserade produkter. Att verka för en miljö- och klimatmässigt hållbar leverantörskedja.

Socialt ansvarstagande

Att vara en attraktiv arbetsgivare som erbjuder en god, hälsosam och säker arbetsmiljö med ett inkluderande och motiverande ledarskap. Att vara en jämställd och öppen arbetsplats fri från sexuella trakasserier, kränkningar och diskriminering. Att säkerställa respekt för mänskliga rättigheter, arbetstagares rättigheter och antikorrupcion i leverantörskedjan. Att verka för en sund företagskultur som baseras på våra grundläggande värderingar.

Ekonomiskt ansvarstagande

Att integrera hållbarhetsarbetet i våra affärs- och beslutsprocesser, motverka alla former av mutor och korrupcion samt vara ärliga och transparenta. Att leva upp till, och helst överträffa, kundernas förväntningar, bedriva långsiktigt företagande med stabil ekonomi, tillväxt, och förutsägbarhet. Att säkerställa en hög kvalitet på tjänster och produkter, en god livsmedels- och produktsäkerhet samt att följa lagar och regleringar.

Hållbarhetsmål

Våra långsiktiga målsättningar kopplade till hållbarhet.

- Att vara en arbetsgivare med inkluderande arbetsmiljö, sund kultur och motiverande ledarskap
- Reducera våra klimatutsläpp och sträva efter att vara klimatneutrala i hela värdekedjan
- Bidra till en halvering av matsvinn, både direkt och genom våra produktföretag och indirekt genom våra tjänsteföretag
- Säkerställa att våra förpackningar är tillverkade av återvinningsbart förpackningsmaterial
- Upprätthålla en god livsmedels- och produktsäkerhet samt uppfattas som en pålitlig och ärlig leverantör
- Upprätthålla god affärsetik och säkerställa en hållbar leverantörskedja
- Uppvisa en ekonomisk stabilitet och tillväxt
- Leverera större kundnytta än jämförbara konkurrenter

Väsentlighetsanalys

Under 2023 genomförde vi en förnyad intressentdialog, och baserat på den uppdaterade vi vår väsentlighetsanalys från 2019. Vi planerar att genomföra en ny väsentlighetsanalys under 2024, som tar sin utgångspunkt i den dubbla materialitetsprincipen som beaktar hela värdekedjan.

Nedan presenteras de olika stegen vid genomförande av väsentlighetsanalysen.

1.

Omvärldsbevakning av trender och utmaningar i samhället samt möjligheten att bidra till FNs 17 globala mål för hållbar utveckling.

2.

Intressentdialog med ägare och styrelse, medarbetare samt kunder, för att identifiera vilka hållbarhetsfrågor de anser mest väsentliga.

3.

Workshoppar i koncernledningen för att identifiera Consivos främsta hållbarhetsrisker och för att välja ut de väsentliga hållbarhetsfrågorna.

4.

Aktuella policydokument, graden av påverkan och möjligheten att styra, utveckla och förbättra en specifik fråga utgjorde viktig input i arbetet.

Fokusområden inom hållbarhet

Vi har grupperat våra mest väsentliga hållbarhetsfrågor i fyra fokusområden. Vi har under året fortsatt att styra, utveckla och bedriva förbättringsarbete inom dessa områden.



Attraktiv arbetsplats

Väsentliga hållbarhetsfrågor:

- En sund företagskultur
- Ett inkluderande och motiverande ledarskap
- En god arbetsmiljö, hälsa och säkerhet
- En jämställd arbetsplats med mångfald och utan diskriminering



Aktivt miljöarbete

Väsentliga hållbarhetsfrågor:

- Reducerad klimatpåverkan i hela värdekedjan
- Energieffektiv verksamhet och förnyelsebar energi
- Effektiv resursanvändning och minskat matsvinn
- Förpackningsmaterial med låg miljöbelastning



Ansvarsfulla affärer

Väsentliga hållbarhetsfrågor:

- Hög affärsetik
- Hållbar leverantörskedja
- Livsmedels- och produktsäkerhet



Långsiktigt företagande

Väsentliga hållbarhetsfrågor:

- Kundnöjdhet
- Långsiktigt företagande med stabil ekonomi, tillväxt, och förutsägbarhet
- Hög kvalitet på tjänster och produkter
- Ansvarsfulla produkter

Ägare & styrelse

Huvudfrågor: Klimatneutralitet, attraktiv arbetsplats, nöjda kunder, långsiktigt företagande med stabil ekonomi och hög affärsetik.

Medarbetare

Huvudfrågor: Attraktiv arbetsplats, långsiktigt företagande med stabil ekonomi, sund företagskultur, nöjda kunder, låg miljöpåverkan och ett aktivt klimatarbete i hela värdekedjan.

Kunder

Huvudfrågor: Kundnöjdhet, livsmedels- och produktsäkerhet, attraktiv arbetsplats, sund företagskultur, goda arbetsvillkor och respekt för mänskliga rättigheter i leverantörskedjan, låg miljöpåverkan och ett aktivt klimatarbete i hela värdekedjan.

Leverantörer/producenter

Huvudfrågor: Arbetsvillkor och respekt för mänskliga rättigheter i leverantörskedjan, livsmedels- och produktsäkerhet, låg miljöbelastning och hög affärsetik.

Dagligvaruhandeln

Huvudfrågor: Låg miljöbelastning, minskat matsvinn, livsmedels- och produktsäkerhet, kundnöjdhet, hållbar leverantörskedja och hög affärsetik.



Intressentdialog 2023

Intressentdialogen gav oss svar från cirka 500 intressenter; kunder, medarbetare, ägare samt styrelsemedlemmar, angående vilka hållbarhetsfrågor de anser är mest väsentliga för Consivo. Resultatet från undersökningen ger oss värdefulla insikter när vi definierar våra mest väsentliga hållbarhetsfrågor. Jämfört med vår förra intressentdialog 2019 är det i stor utsträckning samma frågor som våra intressenter anser som de mest väsentliga. Den största skillnaden är att intressenterna vid 2023 års dialog lade markant högre vikt vid klimatrelaterade frågor.



Attraktiv arbetsplats

En viktig målsättning för oss är att vi ska erbjuda attraktiva arbetsplatser, där medarbetarna trivs och vill arbeta under lång tid.

Sund och inspirerande företagskultur

Vi sätter stort värde på att våra bolag har en sund och inspirerande företagskultur. De definierar egna värderingar och kultur, som är harmoniserade med koncernens. Vi är övertygade om att en hälsosam kultur är av betydelse för medarbetarnas trivsel, motivation och prestationer.

Jämställd och inkluderande arbetsplats

Vår målsättning är att vara en jämställd verksamhet med hög grad av mångfald på alla nivåer inom verksamheten samt erbjuda en arbetsplats där alla känner sig inkluderade och respekterade. Vi har nolltolerans för alla typer av diskriminering, trakasserier och mobbning. Nolltoleransen ingår i vår interna uppförandekod såväl som för uppförandekoden för leverantörer.

Insatser under året som gått

Under året har våra bolag genomfört en rad olika insatser för att bidra till fokusområdet attraktiv arbetsplats. Exempel på detta är:

- Skapat förbättrade förutsättningar för ökad fysisk aktivitet hos medarbetarna genom att bland annat ordna löparevent och bilda ett löparteam inom företaget.
- Uppmuntrat till utbildningar inom olika områden.
- Successions- och karriärplanering, där vi kartlagt personella resurser i bolagen och möjligheter för medarbetare att vidareutvecklas till nya roller inom bolaget eller koncernen.

- Flertalet av medarbetarna har haft årligt utvecklingssamtal, vilka är olika utformade i de olika verksamheterna för att på bästa sätt spegla behoven och utmaningarna i respektive bolag.
- Familjedag på Gröna Lund som ett led i att visa vårt engagemang gentemot medarbetarna i ett bredare perspektiv.
- Uppdaterat HR-policy och genomfört översyn av fysisk arbetsmiljö på kontor.
- Satsningar på förbättrat informationsflöde till medarbetarna samt utökad antalet tillfällen för personalmöten och konferenser.
- Några av våra bolag har genomfört medarbetarundersökningar under året, med generellt goda resultat och positiv utveckling från tidigare års mätningar.
- Kollektivavtal tecknat med aktuella fackförbund i vissa bolag.
- Proaktivt arbete för att reducera sjukfrånvaro.

42%
kvinnliga
chefer



Aktivt miljöarbete

Klimatrelaterade frågor blir allt viktigare för oss och våra intressenter och vi lägger stort fokus på detta.

Klimatpåverkan allt viktigare fråga

När vi under året genomförde vår intressentdialog kunde vi konstatera att klimatrelaterade frågor blivit väsentligt viktigare för våra intressenter. I vårt hållbarhetsarbete lägger vi framöver stort fokus inom detta område.

Insatser under året som gått

Under året har våra bolag genomfört en rad olika insatser för att bidra till fokusområdet aktivt miljöarbete. Exempel på detta är:

- Ökat fokus på att få insikt i klimatpåverkan från hela värdekedjan.
- Ökat andelen inköpt el som genereras av förnyelsebara energikällor till 99 procent, jämfört med 92 procent 2022. Detta innebär att vi redan nu i stort sett uppfyller vår målsättning för 2030 att enbart köpa el som kommer från förnyelsebara energikällor.
- Fortsatt konvertering av vår tjänstebilflotta till fordon med eldrift. Andelen eldrivna tjänstebilar uppgår nu till 23 procent. Vår målsättning är att samtliga koncernens tjänstebilar ska vara eldrivna år 2030, en målsättning som vissa av våra bolag uppnått redan under 2023.
- Fortsatt utbilda våra säljare i bränslesnål bilkörning och rutt-optimera våra säljdistrikt.
- Löpande diskussioner med våra uppdragsgivare gällande att inte producera och skicka ut mer reklam- och skyltmaterial till butikerna än vad som används av butiken, för att undvika att överblivet material kasseras.
- Vårt dotterbolag Tage Lindblom har under året anslutit sig till branschinitiativet "Dagligvaruindustrins färdplan för fossilfri

konkurrenskraft". Färdplanen har som syfte att visa hur branschen kan bidra till det nationella klimatmålet och därigenom också bidra till att göra Sverige ledande i den gröna omställningen.

- Transportupphandling gällande varutransporter, där transporternas klimatpåverkan och transportföretagens hållbarhetsprofil fått betydande utrymme vid bedömningen. Upphandlingen ledde bland annat till en ökad andel tågtransporter.
- Hållbarhetstema på konferenser, där olika sidor av miljömässiga aspekter belysts, bland annat hur vi kan verka för reducerat matsvinn.
- Vår norska verksamhet Mersalg har under året erhållit hållbarhetscertifiering av certifieringsorganet Ecovadis.
- Fortsatt samarbete med företaget Matsmart, där de köper produkter som närmar sig bäst före datum och säljer dem till reducerat pris, med huvudsyfte att minska matsvinnet.

-21%
utsläpp av ton växthusgaser
scope 1-3 2023 jämfört med 2019

-35%
klimatintensitet
scope 1-2 ton CO2e/MSEK 2023
jämfört med 2019



Ansvarsfulla affärer

Vi lägger stor vikt vid att driva våra verksamheter på ett ansvarsfullt sätt med hög affärsetik. Vi bryr oss om HUR vi gör affärer.

Vår gemensamma värdegrund

Vår hållbarhetspolicy, interna uppförandekod och våra kärnvärden Transparenta, Personliga och Engagerade är vår gemensamma värdegrund för hur vi uppträder och agerar i vårt dagliga arbete. Värdegrunden utgör också en viktig del vid interna möten, konferenser, introduktion av nya medarbetare och nyförvärvade bolag.

Uppförandekod

Uppförandekoden sammanfattar de etiska värderingar som gäller i våra verksamheter. Koden är baserad på FNs Deklaration om Mänskliga Rättigheter, FNs Barnkonvention, OECDs Guidelines, FNs Global Compact samt ILOs Konventioner och omfattar avsnitten: ansvarsfull affärsverksamhet, mänskliga rättigheter och goda arbetsförhållanden, miljö samt tillämpning och efterlevnad.

Insatser under året som gått

Under året har våra bolag genomfört en rad olika insatser för att bidra till fokusområdet ansvarsfulla affärer. Exempel på detta är:

- Aktivt arbetat med att levandegöra vår uppförandekod både internt och i dialog med samarbetspartners.
- I samband med att frågor uppstått vid upphandling av tjänster har vi refererat till uppförandekoden där vi klargör vår ståndpunkt bland annat gällande affärsetik, korruptionsfrågor och mänskliga rättigheter.
- Besökt leverantörer för att säkerställa att de lever upp till våra krav och förväntningar gällande sociala frågor, produktkvalitet och andra områden som vi beskriver i vår uppförandekod.



Långsiktigt företagande

Långsiktigt företagande med stabil ekonomi, tillväxt, och förutsägbarhet är en ledstjärna för Consivo.

Nöjda kunder är centralt

Att leva upp till våra kunders förväntningar, och helst överträffa dem, är centralt för oss. Viktiga framgångsfaktorer för att lyckas är att vi har långsiktiga samarbeten med både kunder och leverantörer, håller det vi lovar, är transparenta och ärliga. I dialogen med våra kunder och leverantörer utgör hållbarhet en allt mer prioriterad fråga och tillsammans arbetar vi för att utveckla så hållbara affärer som möjligt.

Ekonomisk stabilitet och finansiella mål

Vi ska bedriva vår verksamhet på ett sätt och med en risknivå som ger oss ekonomisk stabilitet. Vi följer löpande den ekonomiska utvecklingen i våra bolag med konsekventa metoder och analyser så att vi tidigt kan fånga upp avvikelser och bedöma om åtgärder behöver vidtas. Våra finansiella ramar och mål är utformade för att ge oss ekonomisk stabilitet och ett definierat handlingsutrymme. De finansiella målen som avser lönsamhetstillväxt, kapitalstruktur och avkastning på sysselsatt kapital samt vår utdelningspolicy ger oss en tydlighet i vår affärsplanering och uppföljning.

Insatser under året som gått

Under året har våra bolag genomfört en rad olika insatser för att bidra till fokusområdet långsiktigt företagande. Exempel på detta är:

- Nya mål och strategiska prioriteringar för koncernen. Se vidare sid 8-9.
- Vidareutveckling avseende insamling och analys av data med syfte att förfinna våra beslutsstöd, öka effektiviteten i arbetet och skapa ökad kundnytta.

- Förstärkt organisationen för att ytterligare förbättra förutsättningarna för tillväxt, kundbemötande och en hög servicenivå.
- Ökat fokus på samarbete mellan bolagen, för att skapa ökad kundnytta, merförsäljning och öka vår konkurrenskraft.
- Aktivt arbete med produkt- och sortimentsutveckling.
- Vidareutveckling av planerings-, budget- och prognosarbetet.
- Ytterligare fokus på lageroptimering samt prognostisering av inköp och försäljning.
- De bolag i koncernen som omfattas av visselblåsarlagstiftningen har infört system för det, vilket innebär att medarbetare eller andra på ett anonymt och säkert sätt kan rapportera om upplevda missförhållanden.

34%
soliditet

Hållbarhetsrisker och riskhantering

Riskidentifiering, riskanalys, riskbedömning och riskhantering av olika hållbarhetsfrågor är viktigt för att minimera risken för negativ påverkan på vår omgivning – miljö och människor – och på vårt finansiella resultat. Vår bedömning är att vi hanterar och minimerar dessa risker på ett tillfredsställande sätt genom att systematiskt arbeta vidare enligt vår hållbarhetsstrategi och våra utvalda fokusområden.

Risker	Beskrivning av påverkan	Hantering
Extrema väderhändelser och naturkatastrofer	Extrema klimatrelaterade väderhändelser såsom orkan, översvämning och bränder kan leda till produktbrist som i slutändan drabbar vår leveransförmåga och våra uppdragsgivare. Detta kan inverka negativt på Consivos resultat och finansiella ställning.	Vi eftersträvar att ha flera alternativa leverantörer av de produkter vi säljer genom våra egna varumärken, bland annat för att minska beroendet av enskilda leverantörer. Gällande våra uppdragsgivare eftersträvar vi avtalsförhållanden med dem där vi får en begränsad påverkan av tillfälliga leveransstörningar.
Oförmåga att leva upp till intressenters klimatkrav	Omställningen till en fossilfri ekonomi ställer omfattande krav på vårt produktutbud, förpackningar, varutransporter mm. Om Consivo inte hänger med i denna utveckling finns det risk för att det kan leda till försämrade kundrelationer och konkurrensförmåga och på längre sikt förlorade kundavtal.	Inom ramen för vårt fokusområde Aktivt miljöarbete och Långsiktigt företagande arbetar Consivo aktivt med att bidra till att 1,5-gradersmålet, bland annat genom ökad energieffektivisering, ökad andel förnyelsebar energi och fler tjänstefordon med eldrift. Utöver det arbetar vi kontinuerligt med att öka utbudet av växtbaserade produkter, minska matsvinnet och öka andelen klimatsmarta förpackningslösningar.
Allvarlig arbetsmiljöolycka	Arbetsmiljöolyckor på grund av bristfällig säkerhet kan leda till att medarbetare skadas och i värsta fall förolyckas. Detta kan leda till långtidssjukskrivning, personligt lidande, böter, skadat varumärke och försämrat resultat.	Inom ramen för vårt fokusområde Attraktiv arbetsplats är en god, hälsosam och säker arbetsmiljö centralt.
Bristande jämställdhet och mångfald samt diskriminering	Bristande jämställdhet och mångfald samt diskriminering kan leda till en negativ företagskultur, personligt lidande, hög personalomsättning, skadat varumärke och en lägre lönsamhet.	Inom ramen för vårt fokusområde Attraktiv arbetsplats är ett inkluderande och motiverande ledarskap, en jämställd arbetsplats med hög grad av mångfald och nolltolerans för alla typer av diskriminering, trakasserier och mobbning centralt.
För hög arbetsbelastning (stress)	En alltför hög arbetsbelastning och otillfredsställande IT-verktyg kan leda till långtidssjukskrivning, personligt lidande, hög personalomsättning och en försämrad lönsamhet.	Inom ramen för vårt fokusområde Attraktiv arbetsplats är en god, hälsosam och säker arbetsmiljö centralt.
Allvarlig avvikelse mot uppförandekod leverantörer	Consivos uppförandekod för leverantörer har utvecklats för att säkerställa en hållbar leverantörskedja. En allvarlig avvikelse från aktuell uppförandekod kan leda till negativ påverkan på miljö, människa, skadat varumärke och en försämrad kundlojalitet.	Inom ramen för vårt fokusområde Ansvarsfulla affärer är arbetet med att säkerställa en hållbar leverantörskedja centralt.
Mutor och korrupcion	Allvarliga oegentligheter (givande och tagande av muta) kopplat till funktioner såsom sälj och inköp, kan leda till negativ resultatpåverkan, personligt lidande, skadat varumärke och försämrad kundlojalitet.	Inom ramen för vårt fokusområde Ansvarsfulla affärer är arbetet med att säkerställa en hög affäretik centralt. Ett externt visselblåsarsystem erbjuder möjligheten att anonymt påtala allvarliga missförhållanden.

Så styr vi vårt hållbarhetsarbete

Ansvar & uppföljning

Styrelsen och VD är ytterst ansvariga för Consivos hållbarhetsrelaterade insatser och resultat. Bolagen inom Consivo ansvarar var och ett för att de bedriver ett systematiskt hållbarhetsarbete som bidrar till koncernens hållbarhetspolicy, uppförandekod och målsatta nyckeltal inom utvalda områden. Ansvaret för att koordinera, stödja och följa upp utvecklingen av de prioriterade fokusområdena för koncernen som helhet ligger på koncernnivå. Vidareutvecklingen och anpassningen av Consivos hållbarhetsarbete i enlighet med nya lagar och riktlinjer, omvärldskrav, hållbarhetsrisker och förväntningar från intressenter drivs på koncernnivå, medan ansvaret för praktiskt genomförande ligger på bolagsnivå.

Affärsmodell

Hörnstenarna i affärsmodellen utgörs av decentraliserad organisation, hållbara affärer och hög avkastning på sysselsatt kapital och beskrivs närmare på sidan 8.

Integration av nya bolag

En viktig del i integrationsprocessen av nyförvärvade bolag är att ge dem kunskap om Consivos hållbarhetsstrategi, fokusområden och relevanta styrdokument, så att de nya bolagen snabbt kan bidra till koncernens hållbarhetsambitioner.

Policydokument

Inom koncernen finns styrdokument kopplat till hållbarhet:

- Hållbarhetspolicy
- Uppförandekod för Consivos medarbetare
- Uppförandekod för leverantörer
- Uppförandekod för Tage Lindbloms varuleverantörer

Uppföljningen av efterlevnaden av våra policydokument sker framför allt genom beslutade nyckeltal.

Visselblåsarfunktion

Extern visselblåsarfunktion finns tillgänglig på vår hemsida. www.consivo.com

Mångfald i styrelsen

Vi har antagit en policy som reglerar principerna för mångfald i styrelsen.



När vi blickar framåt

CSRD och EU-Taxonomin





Vi omfattas av hållbarhetsdirektivet CSRD samt EU-Taxonomin från och med 2025, vilket innebär att vår första hållbarhetsrapportering enligt dessa regelverk lämnas under 2026. Vi har påbörjat arbetet med att tillämpa direktiven och säkerställa att vi efterlever regelverkens krav.

Med hjälp av GAP-analys som vi genomfört under 2023 har vi bildat oss en uppfattning om vad vi behöver göra för att uppfylla kraven och under 2024 planerar vi att som ett av de första stegen genomföra en dubbel väsentlighetsbedömning enligt CSRD.

Vidare avser vi bland annat att utöka kartläggningen av växthusgaser till att omfatta en större del av värdekedjan inom scope 3.

Nyckeltal och mål inom hållbarhetsområdet

För att styra och följa utvecklingen inom våra prioriterade fokusområden har ett antal nyckeltal valts ut. Till de flesta av dessa nyckeltal har även ett långsiktigt måltal 2030 formulerats.

Fokusområde	Nyckeltal	2019	2020	2021	2022	2023	Målnivå 2030
Attraktiv arbetsplats 	Fördelning kvinnor/män, %	56/44	56/44	57/43	57/43	55/45	- ¹⁾
	Andel kvinnliga chefer, %	i.u	i.u	40	43	42	≥40
	Andel kvinnor i styrelsen, %	17	17	33	33	40	≥40
	Antal bekräftade fall av diskriminering	0	0	0	0	0	0
	Sjukfrånvaro, %	i.u	i.u	4,8	5,1	5,2	<3
	Arbetsrelaterade olyckor med frånvaro, frekvens	i.u	i.u	2	0	4	0
	Andel fast anställda medarbetare som har haft utvecklingssamtal under året, %	i.u	i.u	80	76	86	100
Aktivt miljöarbete 	Andel miljömärkt el, %	34	70	91	92	99	100
	Totala utsläpp av CO ₂ e, ton scope 1	2 183	1 781	1 607	1 741	1 598	- ¹⁾
	Totala utsläpp av CO ₂ e, ton scope 2	142	96	105	66	58	- ¹⁾
	Klimatintensitet, scope 1-2, ton CO ₂ e/MSEK omsättning	1,7	1,8	1,3	1,3	1,1	0,9
	Andel produkter som kasserats på grund av bäst före-datum, %	i.u	0,01	0,03	0,05	0,08	<0,03
	Andel företagsbilar som drivs enbart med fossilfritt bränsle	i.u	i.u	i.u	i.u	23	100
Ansvarsfulla affärer 	Andel medarbetare som har tagit del av Consivos interna uppförandekod, %	-	-	66	92	97	100
	Andel leverantörer som har tagit del av uppförandekoden för leverantörer, %	-	-	i.u	69	72	100
	Antal bekräftade fall av korruption	0	0	0	0	0	0
	Antal produktåterkallelser relaterade till produktsäkerhet	i.u	0	1	0	1	0
Långsiktigt företagande 	Soliditet, %	32	40	39	40	34	>30
	Ytterligare ekonomiska nyckeltal återfinns bland våra finansiella mål på sid 9.						

i.u = inga uppgifter.

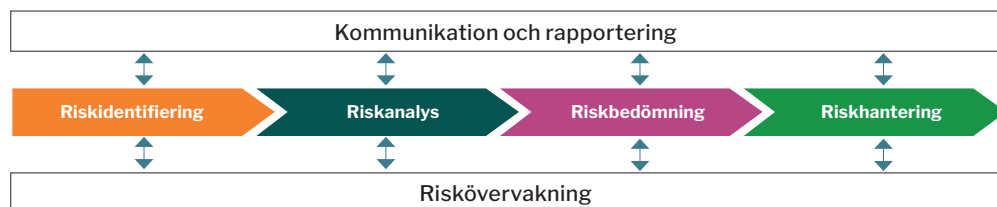
1) Inget måltal definierat.

Risker och riskhantering

Riskhantering är en del av Consivos strategiprocess, våra interna processer och vår ledningsfunktion. Genom riskhanteringen ges styrelsen och koncernledningen ökade insikter och bättre förutsättningar för övervakning av de risker verksamheterna står inför och vi skapar bra förutsättningar för ett tydligt ansvarstagande.

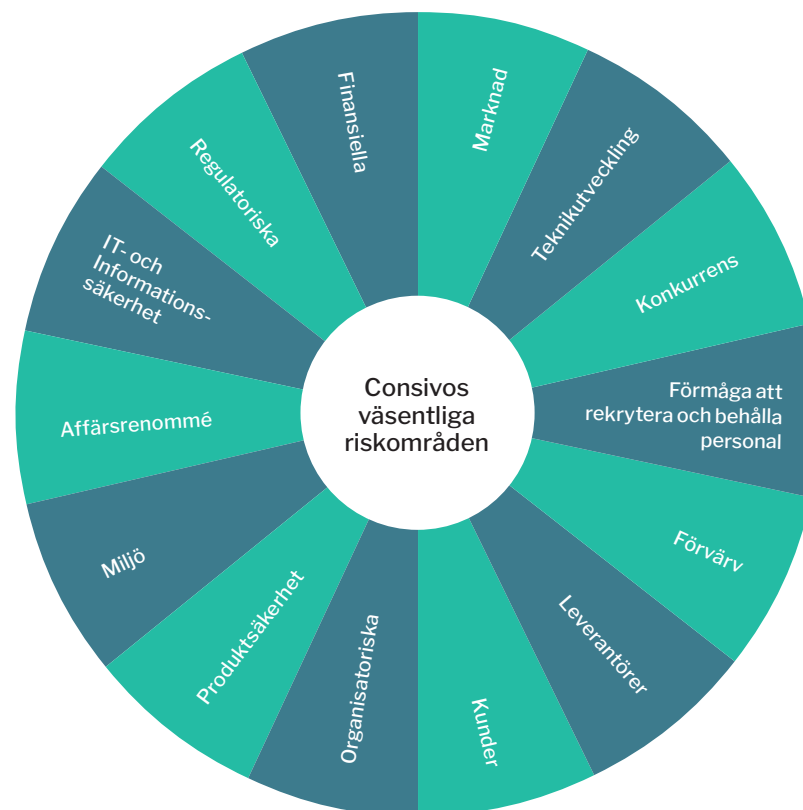
Vi tillämpar affärsinriktade och systematiserade principer för vår riskhantering. Det innebär att de största riskerna identifieras, analyseras, utvärderas, hanteras, övervakas och rapporteras till utsedda ansvariga samt till styrelsen. Syftet med riskhanteringen är att säkerställa rätt förutsättningar för att våra strategier ska kunna genomföras och våra mål uppnås.

Consivos riskhanteringsprocess



Consivos väsentliga riskområden

Inom Consivo har vi identifierat 14 väsentliga riskområden. Vid två tillfällen per år identifierar och utvärderar vi riskerna inom dessa områden för att skapa en koncernövergripande risköversikt och säkerställa att identifierade risker åtgärdas.



Bolagsstyrningsrapport

Consivo Group AB (publ), nedan "Consivo", ett svenskt aktiebolag, lämnar här en redogörelse över bolagsstyrningen 2023.

Bolagsstyrning Consivo

Syftet med Consivos bolagsstyrning är att skapa en tydlig roll och ansvarsfördelning mellan ägare, styrelse, styrelsens utskott och verkställande ledning samt skapa långsiktigt värde för aktieägare och andra intressenter. Bolagsstyrningen baseras på tillämpning främst av Aktiebolagslagen, andra gällande lagar och förordningar för aktiebolag samt interna riktlinjer och regler.

Aktiekapital och aktieägare

Aktiekapitalet uppgick vid periodens slut till 9 983 880 kronor fördelat på totalt 83 880 aktier med ett kvotvärde om 119 kronor per aktie. Samtliga aktier har lika röstvärde. Den största ägaren i Consivo var Preato Capital AB, som innehade 79 128 aktier motsvarande 94,3 procent av kapitalet och rösterna, per 31 december 2023. Resterande 4 752 aktier, motsvarande 5,7 procent av kapitalet och rösterna, är fördelade på 21 ledande befattningshavare och styrelseledamöter.

Bolagsstämma

Aktieägarnas inflytande i bolaget utövas vid bolagsstämman som är aktiebolagets högst beslutande organ. Extra bolagsstämma hölls 13 januari 2023 varvid beslutades om en efterutdelning om 100,1 MSEK. Årsstämman ägde rum den 27 april 2023 i Stockholm. I huvudsak fattades beslut om fastställande av resultat- och balansräkning för 2022, vinstdisposition, ansvarsfrihet för styrelse och verkställande

direktör, val av styrelseledamöter samt val av revisionsbolaget PwC med Cesar Moré som huvudansvarig revisor. Stämman beslöt vidare att bemyndiga styrelsen att, vid ett eller flera tillfällen, under tiden fram till nästkommande årsstämma, med eller utan företrädesrätt för aktieägarna, besluta om nyemission av aktier och/eller emission av konvertibler och teckningsoptioner. Det totala antalet aktier som omfattas av sådana emissioner får motsvara sammanlagt högst tio (10) procent av aktierna.

Styrelsen

Styrelsen fastställer årligen en arbetsordning samt skriftliga instruktioner om finansiell rapportering och arbetsfördelning mellan styrelse och verkställande direktör. Arbetsordningen reglerar styrelsens arbetsformer och ansvarsfördelning, antal styrelsemöten, kallelse till och upprättande av handlingar inför styrelsemöten samt upprättande av protokoll. Consivos styrelse ska enligt bolagsordningen bestå av minst tre och högst tio stämموvalda ledamöter som väljs årligen på årsstämma för tiden intill dess nästa årsstämma hållits. Styrelsen har antagit en mångfaldspolicy för styrelseledamöter. Enligt policyn ska styrelseledamöter ska väljas utifrån meriter och med hänsyn till mångfaldsaspekter, vilket bland annat inkluderar aspekter som kön, ålder, nationalitet och individuell diversitet i professionell och personlig bakgrund.

Styrelsens sammansättning 2023

På årsstämman 2023 valdes följande fem styrelseledamöter; Simon Hallqvist (ordförande), Lars Appelqvist, Magnus von Schoultz, Gunilla Spongh och Christina Cheng. Könsfördelningen i styrelsen är två kvinnor och tre män, vilket motsvarar en andel kvinnor om 40 procent. För information om styrelseledamöternas oberoende, andra uppdrag och innehav av aktier i bolaget, se sidan 22.

Styrelsens arbete 2023

Under 2023 har styrelsen haft 8 ordinarie möten, ett extramöte samt ett möte per capsulam. Vid varje ordinarie sammanträde föreligger, utöver verksamhetsinformation, fasta rapport- och beslutspunkter i enlighet med styrelsens arbetsordning. Styrelsen tar därtill ställning i frågor av övergripande karaktär såsom koncernens strategi, struktur- och organisationsfrågor samt större investeringar. Viktiga ärenden som behandlats av styrelsen under 2023 utöver fastställande av årsredovisning, affärsplan och budget inkluderar beslut att förvärva Gradient Benchmark samt Finfact, beslut om ny bankfinansiering samt förslag till utdelning.

Revisionsutskott

Styrelsen har tillsatt ett revisionsutskott vars huvuduppgift är att övervaka den finansiella rapporteringen och säkerställa att antagna principer för finansiell rapportering, internkon-

troll och riskbedömning följs och tillämpas. Utskottet träffar även bolagets revisorer då bland annat revisionsplaner och revisionsrapporter behandlas. Revisionsutskottet bestod under 2023 av Gunilla Spongh (ordförande) och Magnus von Schoultz. CFO och verkställande direktör adjungeras till sammanträdena. Utskottet sammanträdde 7 gånger under 2023.

VD och koncernledning

Verkställande direktör, tillika koncernchef, har till uppgift att sköta den löpande förvaltningen av bolaget i enlighet med instruktioner och riktlinjer fastställda av styrelsen. Edvard Björkenheim tillträdde som verkställande direktör och koncernchef den 1 juni 2023. Koncernledningen har under året bestått, utöver den verkställande direktören, av CFO, COO samt ansvarig för affärs- och verksamhetsutveckling.

Revisor

Årsstämman utser revisor i bolaget årligen. Revisionsbolaget PwC har varit bolagets revisorer från och med årsstämman 2022 med Cesar Moré som huvudansvarig för revisionen. Consivo har utöver revisionsuppdraget konsulterat PwC inom skatteområdet och olika redovisningsfrågor. PwC är skyldiga att pröva sitt oberoende inför beslut att vid sidan om sitt revisionsuppdrag även genomföra fristående rådgivning åt koncernen. För information om arvoden och kostnadsersättningar till revisionsbolag, se not 9 Arvode och kostnadsersättning till revisorer.

Intern kontroll avseende finansiell rapportering

Styrelsen har det övergripande ansvaret för koncernens interna kontroll. VD har det löpande ansvaret för att intern styrning och kontroll upprätthålls. Det övergripande syftet med den interna kontrollen är att säkerställa att Consivos finansiella rapportering upprättas i enlighet med lag och tillämpliga redovisningsstandarder samt att skydda koncernens tillgångar. Samtliga enheter rapporterar varje månad ekonomiskt utfall. Rapporteringen konsolideras och utgör underlag för koncernens månadsrapporter, kvartalsrapporter och operativ uppföljning. Den operativa uppföljningen sker enligt en etablerad struktur där resultat, likviditet, kapitalbindning och andra för koncernen viktiga nyckeltal sammanställs.

Kontrollmiljö

Kontrollmiljön är grunden för den interna kontrollen och den bygger på den kultur som styrelse och ledning kommunicerar och arbetar efter. En viktig del av kontrollmiljön är att beslutsvägar, befogenheter och ansvar är tydligt definierade och kommunicerade mellan olika nivåer i organisationen samt att styrande dokument i form av interna policyer och riktlinjer omfattar alla väsentliga områden.

Ansvar för att upprätthålla en effektiv kontrollmiljö och det löpande arbetet med riskhantering och intern kontroll är den verkställande direktörens ansvar. Chefer på olika nivåer i Consivo har i sin tur ansvar inom sina respektive områden. Ansvar och befogenheter definieras bland annat i VD-instruktioner, instruktioner för attester och manualer samt andra rutiner. Koncernledningen fastställer policyer och instruktioner och övervakar tillämpningen av regelverken. Koncernens redovisnings- och rapporteringsregler finns fastställda i en ekonomihandbok som är tillgänglig för all ekonomipersonal. Tillsammans med lagar och andra externa regelverk utgör den organisatoriska strukturen och de interna regelverken kontrollmiljön.

Riskbedömning

Consivo arbetar löpande och strukturerat med riskanalys där riskerna för fel inom den finansiella rapporteringen av väsentliga resultat- och balansposter analyseras. Andra risker i samband med den finansiella rapporteringen är risk för bedrägerier, förlust eller förskingring av tillgångar. Styrelsen i Consivo bedömer kontinuerligt koncernens riskhantering. I detta arbete ingår att bedöma vilka förebyggande åtgärder som vidtas för att minska bolagens risker, vilket bland annat innebär att tillse att bolagen är ändamålsenligt försäkrade och att erforderliga styrdokument finns på plats.

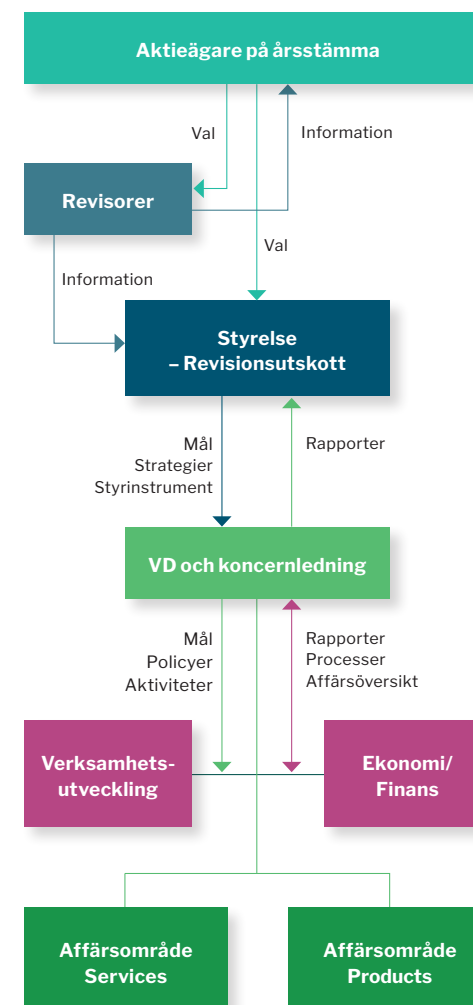
Kontrollaktiviteter

Kontrollaktiviteter är de åtgärder och rutiner som ledningen utformat för att förebygga uppkomsten av fel respektive upptäcka och åtgärda fel. Risker för fel i den finansiella rapporteringen reduceras genom en god intern kontroll över den finansiella rapporteringen med särskilt fokus på väsentliga områden definierade av ledningen och styrelsen. Inom koncernen finns specifika kontrollaktiviteter som syftar till att upptäcka eller att i tid förebygga risker för fel i rapporteringen.

Uppföljning

Styrelsen utvärderar kontinuerligt den information som revisionsutskottet, koncernledningen och extern revisor lämnar. Den verkställande direktören och CFO har frekventa genomgångar med ansvarig för respektive enhet om affärsläge, resultat, finansiell ställning och prognos. Dessutom har centrala controllerfunktionen ett nära samarbete med ekonomichefer och controllers på affärsområdes- och bolagsnivå avseende rapportering och bokslut.

Översikt av styrning



Styrelse

Simon Hallqvist

Ordförande

Född: 1967

Invald: 2015

Utbildning: M.Sc. (Econ.), Svenska Handelshögskolan i Helsingfors

Övriga uppdrag: Styrelseordförande i Preato Capital AB (publ) och Boreo Oyj, samt styrelseordförande och VD i Hallqvist AB.

Bakgrund: Investerare i onoterade bolag sedan 1999. Grundade Preato Capital 2004 och den nuvarande strukturen med Magnus von Schoultz 2015.

Aktieinnehav i bolaget: 75 306 aktier (indirekt via Preato Capital AB (publ))

Lars Appelqvist

Ledamot

Född: 1974

Invald: 2018

Utbildning: Civilekonom Dalarnas Högskola

Övriga uppdrag: EVP Business unit Sweden HKScan (publ), Styrelseledamot Livsmedelsföretagen. Styrelseordförande Färjestad BK.

Bakgrund: Tidigare VD AB Anders Löfberg

Aktieinnehav i bolaget: 114 aktier

Christina Cheng

Ledamot

Född: 1973

Invald: 2021

Utbildning: Civilekonom med marknadsföringsfördjupning, Umeå Universitet

Övriga uppdrag: Trendanalytiker inom livsmedel och handel samt grundare av trend- och innovationsbyrån Sprillo

Bakgrund: 25 års konsulterfarenhet av strategi, varumärkes- och innovationsprojekt med branschledande företag i Norden, främst inom FMCG.

Aktieinnehav i bolaget: 54 aktier

Magnus von Schoultz

Ledamot

Född: 1975

Invald: 2015

Utbildning: Civilekonom Lunds Universitet

Övriga uppdrag: VD och styrelseledamot i Preato Capital AB (publ). Styrelseordförande i Frameworks AB. Styrelseledamot i flertal bolag inom Consivo koncernen.

Bakgrund: Medgrundare av Preato Capital. Tidigare lång bakgrund inom investmentbanking och corporate finance i olika befattningar från bland annat HSBC, ABN Amro och Danske Bank.

Aktieinnehav i bolaget: 3 569 aktier (indirekt via Preato Capital AB (publ))

Gunilla Spongh

Ledamot

Född: 1966

Invald: 2020

Utbildning: M.Sc. Industriell Ekonomi, Linköpings Universitet

Övriga uppdrag: Styrelseledamot i AQ Group (publ), Byggmax (publ), Lernia, Momentum Group (publ), Systemair (publ), Meds Apotek, ViaCon och OptiGroup. Styrelseordförande i Bluefish Pharmaceuticals (publ).

Bakgrund: Tidigare CFO Preem, Chef Internationella Affärer och CFO Mekonomen Group (publ)

Aktieinnehav i bolaget: 141 aktier

Koncernledning

Edvard Björkenheim

VD och Koncernchef

Född: 1970

Utbildning: M.Sc. (Econ.), Svenska Handelshögskolan Helsingfors

Arbetslivserfarenhet: VP Knowit Insight, VD Capacent Holding, Head of Trema Professional Services, Manager Ernst & Young Financial Consulting, Fazer treasury

Aktieinnehav i bolaget: 1 290 aktier

Niklas Eriksson

COO

Född: 1979

Utbildning: Ekonomie Magister Karlstads Universitet

Arbetslivserfarenhet: Affärsområdeschef Menigo, Koncernutvecklingschef Menigo, Senior Manager Cavendi Management Consulting

Aktieinnehav i bolaget: 108 aktier

Anna-Greta Sjöberg

CFO från den 15 januari 2024

Född: 1967

Utbildning: MBA, Handelshögskolan i Stockholm

Arbetslivserfarenhet: CFO Bluefish Pharmaceuticals, VD Crispa, Managing Director Royal Bank of Scotland, CFO Nordisk Renting, CFO Bergaliden

Aktieinnehav i bolaget: 268 aktier

Mikael Gattberg

Slutade den 15 december 2023 som CFO men var fortsatt knuten till Consivo till och med första kvartalet 2024.

Thomas Bengtsson

Har varit verksam som CBDO, ansvarig för verksamhetsutveckling och medlem i koncernledningen fram till och med första kvartalet 2024.