

Kallelse till årsstämma i Transcendent Group AB (publ)

Aktieägarna i Transcendent Group AB (publ), 559005-1164 ("Bolaget") kallas härmed till årsstämma tisdagen den 26 maj 2020, klockan 17.00. Bolagsstämman kommer att hållas på Bolagets kontor med adress Sveavägen 20 i Stockholm.

A. Rätt att delta

Aktieägare som önskar delta i årsstämman ska (i) vara registrerad som aktieägare i den utskrift av aktieboken som görs av Euroclear Sweden AB ("Euroclear") tisdagen den 19 maj 2020 samt (ii) anmäla sitt deltagande vid stämman till bolaget senast onsdagen den 20 maj 2020.

Anmälan ska ske antingen per brev till Transcendent Group AB (publ), Sveavägen 20, 111 57 Stockholm eller per e-post bolagsstamma@transcendentgroup.com. Vid anmälan ska uppges namn, person-/organisationsnummer, adress, telefonnummer, registrerat innehav samt eventuellt antal biträden samt, i förekommande fall, ställföreträdare. Sker deltagandet med stöd av fullmakt ska den skriftliga, av aktieägaren undertecknade och daterade fullmakten insändas till bolaget i original före bolagsstämman. Om fullmakten utfärdas av juridisk person ska bestyrkt kopia av registreringsbevis eller motsvarande ("Registreringsbevis") för den juridiska personen bifogas. Registreringsbevis och fullmakt får inte vara äldre än ett år, dock inte i de fall fullmakten enligt sin lydelse är giltig en längre tid, maximalt fem år. Fullmaktens formulär finns tillgängligt på Bolagets webbplats, www.transcendentgroup.com.

Aktieägare som har låtit förvaltarregistrera sina aktier måste tillfälligt omregistrera aktierna i eget namn för att ha rätt att delta i stämman. Sådan registrering ska vara verkställd hos Euroclear senast tisdagen den 19 maj 2020. Detta innebär att aktieägare som önskar göra sådan registrering i god tid före tisdagen den 19 maj 2020 måste meddela sin önskan härom till förvaltaren.

Personuppgifter som hämtas från fullmakter och den av Euroclear förda aktieboken kommer att användas för erforderlig registrering och upprättande av röstlängd för bolagsstämman.

Information med anledning av coronaviruset

Med anledning av utbrottet av coronaviruset ombeds aktieägare med sjukdomssymptom eller som besökt ett riskområde att inte närvara personligen, möjlighet finns att närvara och utöva sin rätt via ombud. Fullmakt för ombud att företräda aktieägare och utöva dennes rösträtt finns för nedladdning på Bolagets webbplats.

Som en försiktighetsåtgärd för att minska risken för spridning av coronaviruset i samband med årsstämman har Bolaget vidare beslutat att vidta följande åtgärder:

- ingen dryck och förtäring kommer att serveras,
- det kommer inte att förekomma några anföranden på stämman, VD-anförande kommer istället att laddas upp på Bolagets hemsida inför stämman,
- antalet närvarande icke-aktieägare, styrelseledamöter, bolagsfunktionärer och gäster kommer att begränsas, och
- frågorna på stämman kommer att koncentreras till ärenden på dagordningen och andra upplysningar som deltagarna har rätt att erhålla enligt lag. Någon allmän frågestund kommer alltså inte att hållas och stämman kommer att i möjligaste mån minimeras i tid utan att inskränka på aktieägarnas rättigheter.

Vidare åtgärder kan innan stämman presenteras av styrelsen. Information kommer att meddelas och finnas tillgänglig på Bolagets hemsida.

Var vänlig följ Folkhälsomyndighetens rekommendationer om coronaviruset och covid-19. För aktuell information, se folkhalsomyndigheten.se

B. Ärenden på årsstämman

B.1 Föreslagen dagordning

1. Stämmans öppnande.
2. Val av ordförande vid stämman.
3. Upprättande och godkännande av röstlängd.
4. Val av en eller två justeringsmän.
5. Prövning av om stämman blivit behörigen sammankallad.
6. Godkännande av dagordning.
7. Framläggande av årsredovisning och revisionsberättelse samt koncernredovisning och koncernrevisionsberättelse.
8. Beslut om:
 - a) fastställande av resultaträkning och balansräkning samt koncernresultaträkning och koncernbalansräkning,
 - b) dispositioner beträffande bolagets vinst eller förlust enligt den fastställda balansräkningen, och
 - c) ansvarsfrihet åt styrelseledamöter och verkställande direktör.
9. Fastställande av antalet styrelseledamöter och styrelsesuppleanter som ska väljas av stämman.
10. Fastställande av arvoden till styrelsen och till revisorerna.
11. Val av styrelseledamöter.
12. Val av styrelsens ordförande.
13. Val av revisorer.
14. Fastställande av riktlinjer för ersättning till ledande befattningshavare.
15. Beslut om apportemission.
16. Beslut om valberedningsinstruktion inför årsstämman 2021.
17. Beslut om ändring av bolagsordning.
18. Stämmans avslutande.

B.2 Förslag till beslut

Punkt 2 – Val av ordförande vid stämman

Till ordförande vid stämman föreslås Håkan Berg.

Punkt 8 b) – Disposition av Bolagets resultat

Styrelsen föreslår att ingen utdelning lämnas till aktieägarna.

Punkt 9-13 – Val av styrelse samt arvoden till styrelse och revisor m.m.

Under 2019 har det i Bolaget inte formellt utsetts någon valberedning av bolagsstämman. De största aktieägarna har därför kommit överens om att utse en kommitté bestående av Martin Bohlin (medlem i koncernledningen), Håkan Berg (styrelsens ordförande) och Jan Palmqvist (representant för mindre aktieägare) ("Kommittén").

Kommittén har föreslagit årsstämman följande:

- att antalet ordinarie styrelseledamöter ska vara fem utan suppleanter;

- att omval sker av följande personer som ordinarie styrelseledamöter för tiden till slutet av nästa årsstämma: Lars-Olof Andersson, Håkan Berg, Sigrun Hjelmqvist, Magnus Juvas och Ingrid Nordlund;
- att Håkan Berg omväljs till styrelsens ordförande;
- att KPMG AB omväljs till revisor för tiden till slutet av nästa årsstämma;
- att följande arvoden till styrelsen ska utgå:

Håkan Berg (ordföranden)	200 000 kronor (oförändrat)
Lars-Olof Andersson	100 000 kronor (oförändrat)
Sigrun Hjelmqvist	100 000 kronor(oförändrat)
Magnus Juvas	100 000 kronor (inget arvode utgick 2019)
Ingrid Nordlund	100 000 kronor (oförändrat)
- att arvode ska utgå till revisorerna enligt godkänd räkning.

Information om de föreslagna styrelseledamöterna finns på bolagets webbplats www.transcendentgroup.com.

Punkt 14 – Fastställande av riktlinjer för ersättning till ledande befattningshavare

Styrelsen föreslår att stämman antar riktlinjer för ersättning till ledande befattningshavare i enlighet med bilaga 1. Förslaget har tagits fram med beaktande av nya EU-regler om aktieägars rättigheter som har implementerats genom ändringar i aktiebolagslagen och Svensk kod för bolagsstyrning.

Punkt 15 - Beslut om apportemission

Bolaget har träffat avtal med Anna Nielanger, kontorschef i Göteborg och minoritetsaktieägare i Bolagets dotterbolag Transcendent Group Väst AB, org. nr 556973-9484 ("TG Väst"), om förvärv av Anna Nielangers samtliga 10 000 aktier representerande 19,8% av aktiekapitalet i TG Väst för en sammanlagd köpeskillning om 1 600 000 kronor ("Förvärvet"). Parterna har överenskommit att köpeskillningen, villkorat av godkännande från Bolagets aktieägare, ska erläggas till 50% genom kontant betalning och till 50% genom betalning i aktier i Bolaget. Efter förvärvet kommer TG Väst att vara helägt av Bolaget.

Med anledning av Förvärvet föreslår styrelsen att bolagsstämman beslutar om en nyemission av 61 069 stamaktier, innebärande en ökning av aktiekapitalet med 6 106,9 kronor, mot betalning i apportegendom.

Rätt att teckna de nya stamaktierna ska, med avvikelse från aktieägarnas företrädesrätt, uteslutande tillkomma Anna Nielanger. De nyemitterade stamaktierna ska betalas genom tillskjutande av apportegendom bestående av 5 000 aktier i bolaget TG Väst ("Apportegendomen"). Skälen till avvikelsen från aktieägarnas företrädesrätt är att genom apportemission möjliggöra för Bolaget att bli 100% ägare till dotterbolaget TG Väst och för Anna Nielanger att fortsatt ha ett betydande ekonomiskt intresse i Bolaget, vilket bedöms vara till fördel för Bolaget och dess aktieägare.

De nya aktierna ska emitteras till en teckningskurs per aktie om 13,10 kronor, vilket har bestämts baserat på genomsnittskursen för Bolagets aktie under perioden från och med den 20 mars 2020 till och med den 17 april 2020 som var 13,03 kronor. Teckning genom betalning (tillskjutande av Apportegendomen) ska ske inom 14 dagar från bolagsstämmans emissionsbeslut. Styrelsen äger rätt att förlänga teckningstiden.

De nya stamaktierna ska medföra rätt till vinstutdelning första gången på den avstämningsdag för utdelning som infaller närmast efter det att nyemissionen har registrerats hos Bolagsverket och stamaktierna införts i aktieboken hos Euroclear Sweden AB.

Styrelsen ska ha rätt att förlänga tecknings- och betalningstiden. Styrelsen eller den styrelsen utser ska därutöver ha rätt att vidta de smärre justeringar i beslutet som kan visa sig erforderliga i samband med registrering hos Bolagsverket eller Euroclear.

För giltigt beslut enligt ovan erfordras att beslutet biträds av aktieägare med minst nio tiondelar av såväl de avgivna rösterna som de vid årsstämman företrädde aktierna.

Punkt 16 - Beslut om valberedningsinstruktion inför årsstämman 2021

Kommittén föreslår att förfarandet för tillsättande av valberedning ska ske enligt följande.

Bolagsstämman föreslås besluta att uppdra åt styrelsens ordförande att ta kontakt med de fyra röstmässigt största ägarregistrerade aktieägarna i Euroclear Swedens utskrift av aktieboken per den sista bankdagen i augusti, vilka vardera skall utse en representant som inte är ledamot i bolagets styrelse, att utgöra valberedning inför årsstämman 2021. Vid bedömningen av vilka som utgör de fyra till röstetalet största ägarna ska en grupp aktieägare anses utgöra en ägare om de (i) ägargrupperats i Euroclear Sweden-systemet eller (ii) offentliggjort och till Bolaget skriftligen meddelat att de träffat skriftlig överenskommelse att genom samordnat utövande av rösträtten inta en långsiktig gemensam hållning i fråga om Bolagets förvaltning. Valberedningens ordföranden skall vara representanten för den röstmässigt största ägaren. Styrelsens ordförande närvarar vid valberedningens möten, men är inte ledamot i valberedningen.

Om en eller flera aktieägare inte önskar utse en ledamot till valberedningen ska den aktieägare som står näst på tur kontaktas. Om den aktieägare som står näst på tur avstår från att utse en ledamot till valberedningen behöver styrelseordföranden endast kontakta de åtta största aktieägarna för att erhålla en valberedning om minst fyra ledamöter. Erhålls inte en valberedning om fyra ledamöter efter kontakt med de åtta största aktieägarna kan valberedningen bestå av färre än fyra ledamöter. Med begreppet ”de största aktieägarna” nedan avses så många av de största ägarna som styrelseordföranden kontaktat för att erhålla en valberedning enligt den process som just beskrivits. Aktieägare som utsett ledamot i valberedningen äger rätt att entlediga ledamot och utse en ny. Om aktieägare som har utsett en ledamot inte längre tillhör de största ägarna vid en tidpunkt mer än två månader före årsstämma ska ledamoten utsedd av sådan aktieägare frånträda sitt uppdrag och en ny ledamot utses av den nya aktieägare som då tillhör de största aktieägarna. Aktieägare som tillkommit bland de fyra största ägarna senare än två månader före årsstämman ska i stället för att ingå i valberedningen ha rätt att adjungera en person till valberedningen. Om en ledamot i valberedningen avsäger sig uppdraget mer än två månader före årsstämma ska samma aktieägare som utsåg den avgående ledamoten, äga rätt att utse en ny ledamot, eller om aktieägaren inte längre är bland de största aktieägarna, den största aktieägaren på tur. Sker det senare än två månader före årsstämma, ska den avträdande ledamoten ersättas endast om valberedningen anser att det är nödvändigt.

Förändringar i valberedningens sammansättning ska omedelbart offentliggöras. Valberedningens sammansättning inför årsstämman 2021 ska offentliggöras senast sex månader före årsstämman. Bolaget kan svara för skäligen kostnader förenade med valberedningens uppdrag, dock ej arvode till valberedningens ledamöter.

Valberedningens uppgift skall vara att lämna förslag till beslut till årsstämman 2021 avseende:

- förslag till ordförande vid årsstämman,
- förslag till styrelsens ledamöter
- förslag till styrelsens ordförande,
- förslag till arvode till var och en av styrelsens ledamöter,
- förslag till ersättning för eventuellt utskottsarbete
- förslag till revisorer och revisionsarvode,
- förslag till valberedning för följande år.

Styrelsen biträder valberedningen i arbetet med att föreslå val av revisorer och med förslag till revisionsarvode. Styrelsens utvärderar revisorernas arbete och informerar valberedningen om resultatet.

Punkt 17 - Beslut om ändring av bolagsordning

Med anledning av att det inte finns något krav att inkludera information angående avstämningsdag i bolagsordningen, i och med att detta regleras i aktiebolagslagen (2005:551), samt att nuvarande lydelsen av punkt 8 i bolagsordningen inte är förenlig med en förväntad lagändring av aktiebolagslagen som förväntas träda i kraft under 2020, föreslår styrelsens att årsstämman fattar beslut om att punkt 8 i bolagsordningen ändras enligt följande.

Föreslagen ändring

Kallelse till bolagsstämma skall ske genom annonsering i Post- och Inrikes Tidningar och genom att kallelsen hålls tillgänglig på Bolagets webbplats. Samtidigt som kallelsen sker ska Bolaget genom annonsering i Svenska Dagbladet upplysa om att kallelse skett.

Rätt att delta i stämman har sådana aktieägare som, fem vardagar före bolagsstämman, upptagits i ~~aktieboken och~~ som anmält sig hos bolaget senast den dag och tidpunkt som anges i kallelsen till stämman. Denna dag får inte vara söndag, annan allmän helgdag, lördag, midsommarafton, julafton eller nyårsafton och inte infalla tidigare än fem vardagar före stämman.

För giltigt beslut enligt ovan erfordras att beslutet biträds av aktieägare med minst två tredjedelar av såväl de avgivna rösterna som de vid årsstämman företrädde aktierna.

Antalet aktier och röster

Bolaget har vid tiden för utfärdande av kallelsen till årsstämman totalt 6 465 542 stamaktier med en röst per aktie. Bolaget innehar inte några egna aktier.

Rätt till upplysningar

Aktieägare som är närvarande vid bolagsstämman har rätt att begära upplysningar avseende ärenden på dagordningen eller bolagets ekonomiska situation i enlighet med 7 kap. 32 § aktiebolagslagen (2005:551).

Handlingar

Redovisningshandlingar, revisionsberättelse och fullmaktsformulär samt styrelsens fullständiga förslag till beslut och revisorns yttrande med anledning av den föreslagna rapportemissionen kommer senast tisdagen den 5 maj 2020 att finnas på Bolagets webbplats, www.transcendentgroup.com, samt hållas tillgängliga på Bolagets huvudkontor, Sveavägen 20, Stockholm. Kopior av handlingarna kommer vidare kostnadsfritt att sändas till aktieägare som så begär och uppger sin postadress.

Bilaga 1 - Styrelsens förslag till riktlinjer för ersättning till ledande befattningshavare i koncernledningen

Följande ersättningsriktlinjer omfattar Transcendent Group koncernens ("bolagets") verkställande direktör och övriga medlemmar i koncernens ledningsgrupp. Efter att riktlinjerna antagits av årsstämman ska dessa tillämpas på ersättningar som avtalas på stämman samt på förändringar i redan avtalade ersättningar. Riktlinjerna omfattar inte ersättningar som beslutas av bolagsstämman, så som aktierelaterad ersättning. Koncernens verkställande direktör samt övriga medlemmar i koncernledningen deltar inte i styrelsens behandling av, och beslut i, ersättningsrelaterade frågor i den mån de berörs av dem.

1. Riktlinjernas främjande av bolagets affärsstrategi, långsiktiga intressen och hållbarhet

Transcendent's strategiska focus är att växa, både på en redan etablerad marknad och internationellt genom etablering på nya geografiska marknader. Detta, tillsammans med kontinuerlig vidareutveckling av både produkt och tjänsteutbud, ger goda möjligheter till stark tillväxt. Bolagets primära uppdrag är att hjälpa sina klienter att möta ett ökat behov av professionell GRC i en ständig föränderlig värld med ökad komplexitet och större operationella risker. För mer information om bolagets affärsstrategi, se bolagets hemsida: [Prospekt](#)

En framgångsrik implementering av bolagets affärsstrategi och långsiktiga intressen, inklusive hållbarhet, förutsätter att bolaget kan rekrytera och behålla kvalificerade ledande befattningshavare. Det i sin tur förutsätter att bolaget kan erbjuda en konkurrenskraftig totalersättning, som möjliggörs genom dessa riktlinjer.

Rörlig kontantersättning som omfattas av dessa riktlinjer, ska syfta till att främja bolagets affärsstrategi samt långsiktiga intressen, inklusive dess hållbarhet.

2. Ersättningskomponenter och andra villkor för medlemmar av koncernledningen

Ersättning till koncernens verkställande direktör beslutas av styrelsen. Vidare beslutar styrelsen om ersättning till övriga medlemmar av koncernledningen baserat på verkställande direktörens förslag, i enlighet med farfarsprincipen.

Totalersättningen ska vara marknadsmässig och kan bestå av följande komponenter: årlig fast lön, kortsiktig rörlig lön, långsiktig rörlig lön, förmåner samt pension. Utöver vad som fastställs i riktlinjerna kan bolagsstämman besluta om exempelvis aktie- eller aktiekursrelaterade ersättningar.

Prestationskriterier för utbetalning av rörlig lön ska mätas under en period om ett (1) eller flera år. Den rörliga kontantersättningen för medlemmar i koncernledningen får inte överstiga 50 procent av fast årslön (d.v.s. 6 månadslöner) för prestationsperioden. Långsiktig kontantbaserad rörlig ersättning får inte överstiga 75 procent av fast årslön.

Pensionsvillkor för medlemmar av koncernledningen ska vara marknadsmässiga i förhållande till vad som gäller för motsvarande befattningshavare på den marknad respektive befattningshavare är verksam. Rörlig kontantersättning ska inte vara pensionsgrundande, om det inte föreskrivs av regler enligt en allmän pensionsplan. Värdet av pensionspremierna får inte överstiga 25 procent av fast lön. Medlemmar i koncernledningen har möjlighet att växla en del av den fasta lönen till pension (s.k. lönevaxling), förutsatt att det är kostnadsneutralt för bolaget och tillåts av lokala bestämmelser.

Andra förmåner kan inkludera sjukvårdsförsäkring och bilförmån. Premier och andra kostnader för sådana förmåner kan uppgå till maximalt 5 procent av fast årslön. För anställda som inte omfattas av svenska regleringar, kan pensionsvillkor och andra förmåner anpassas efter lokala bestämmelser och praxis.

3. Upphörande av anställning

Uppsägningstid för en medlem av koncernledningen ska på arbetsgivarens initiativ vara som lägst tre (3) månader och som högst sex (6) månader beroende på position (6 månader för verkställande direktör). Inget avgångsvederlag utgår.

4. Kriterier för utbetalning av rörlig kontantersättning

Samtlig rörlig ersättning ska belöna uppfyllelsen av förbestämda och mätbara kriterier, finansiella eller icke-finansiella, som tydligt relaterar till bolagets finansiella eller icke-finansiella mål. Kriterierna ska främja bolagets affärsstrategi och långsiktiga intressen, inklusive hållbarhet.

När mätperioden avslutas sker en utfallsbedömning baserad på förbestämda kriterier. Styrelsen ansvarar för denna bedömning för verkställande direktörens utfall, medan verkställande direktören ansvarar för utfallsbedömning för övriga medlemmar i koncernledningen. För finansiella mål baseras bedömningen på den av bolaget offentliggjorda finansiella informationen.

Villkoren för rörlig kontantersättning ska vara utformade så att styrelsen, om exceptionella omständigheter föreligger, har möjligheten att begränsa eller avstå utbetalning av rörlig kontantersättning, om sådan utbetalning inte anses lämplig olika anledningar.

5. Lön och anställningsvillkor för anställda

Lön och anställningsvillkor för anställda har beaktats i framtagandet av styrelsens förslag till dessa riktlinjer. Uppgifter om anställdas totalersättning, ersättningens komponenter samt ersättningens ökning och ökningstakt över tid har utgjort en del av styrelsens beslutsunderlag vid utvärderingen av skäligheten av riktlinjerna.

6. Beslutsprocess för att fastställa, utvärdera och tillämpa riktlinjerna

Styrelsens förslag till ersättningsriktlinjer för koncernens ledande befattningshavare ska presenteras och godkännas på årsstämman. Styrelsen ska förbereda förslag till nya riktlinjer åtminstone vart fjärde år som ska läggas fram för beslut vid årsstämman.

Styrelsen ska vidare följa och utvärdera program för rörliga ersättningar för bolagets koncernledning samt tillämpningen av riktlinjerna sett till ersättningsnivåer och strukturer. Riktlinjerna ska gälla tills nya riktlinjer antas av årsstämman.

7. Frågående av riktlinjerna

Styrelsen får besluta om att tillfälligt frånga riktlinjerna helt eller delvis, om det i ett enskilt fall finns särskilda skäl för det och ett avsteg är nödvändigt för att tillgodose bolagets långsiktiga intressen, inklusive dess hållbarhet, eller för att säkerställa bolagets ekonomiska bärkraft.

8. Eventuella betydande förändringar av riktlinjerna samt hur aktieägarnas synpunkter beaktas

Tillämpas för framtida föreslagna policyer, efter antagandet om de första reviderade riktlinjerna.
