



**ALLIGO AB  
BOLAGSSTYRNINGS-  
RAPPORT 2021**



**ALLiGO**

# BOLAGSSTYRNINGSRAPPORT

Alligos bolagsstyrning ska säkerställa att verksamheten skapar långsiktigt hållbart värde för aktieägarna och övriga intressenter. En hög standard när det gäller öppenhet, tillförlitlighet och etiska värderingar är vägledande principer för Alligos verksamhet.

Alligo tillämpar Svensk kod för bolagsstyrning ("Koden"). Koden är ett led i självregleringen inom det svenska näringslivet och bygger på principen "följ eller förklara". Det innebär att ett bolag som tillämpar Koden kan avvika från enskilda regler, men ska då avge förklaringar där skälen till varje avvikelse redovisas. Denna bolagsstyrningsrapport avseende räkenskapsåret 2021 är upprättad i enlighet med Kodens rekommendationer. Alligo avviker under 2021 från en av Kodens rekommendationer; revisorsgranskning av koncernens halvårs- eller niomånadersrapport. Denna avvikelse från Koden redovisas närmare under aktuellt avsnitt nedan. Bolagsstyrningsrapporten utgör en del av de formella årsredovisningshandlingarna och har granskats av bolagets revisorer.

Syftet med bolagsstyrningen är att skapa en tydlig roll- och ansvarsfördelning mellan ägare, styrelse, styrelsens utskott och verkställande ledning. Alligo AB har att i första hand tillämpa svensk aktiebolagslag och de regler som följer av att bolagets aktier är noterade på Nasdaq Stockholm ("Stockholmsbörsen") samt god sed på aktiemarknaden. Alligo ska samtidigt i sin

verksamhet följa de bestämmelser som finns angivna i bolagets bolagsordning. Bolagsordningen återfinns i sin helhet på bolagets webbplats.

## Bolagsstyrningsstruktur inom Alligo

Bolagsstämman är högsta beslutande organ. Vid årsstämman utses styrelse och dess ordförande samt i förekommande fall revisorer. Valberedningen tar fram förslag till årsstämman på hur styrelsesammansättningen ska se ut. På uppdrag av årsstämman ska utsedda revisorer granska räkenskaperna samt styrelsens och verkställande direktörens förvaltning under räkenskapsåret. Styrelsen är ytterst ansvarig för bolagets organisation och förvaltning. Styrelsen ska också tillse att samtliga aktieägares intressen i Alligo tillgodoses. Styrelsen tillsätter verkställande direktör och vice verkställande direktörer. Revisionsutskottet granskar rutinerna för riskhantering, styrning, kontroll och finansiell rapportering. Ersättningsutskottet bereder förslag på ersättningsnivåer till verkställande direktören och om generella incitamentsprogram – för styrelsen att fatta

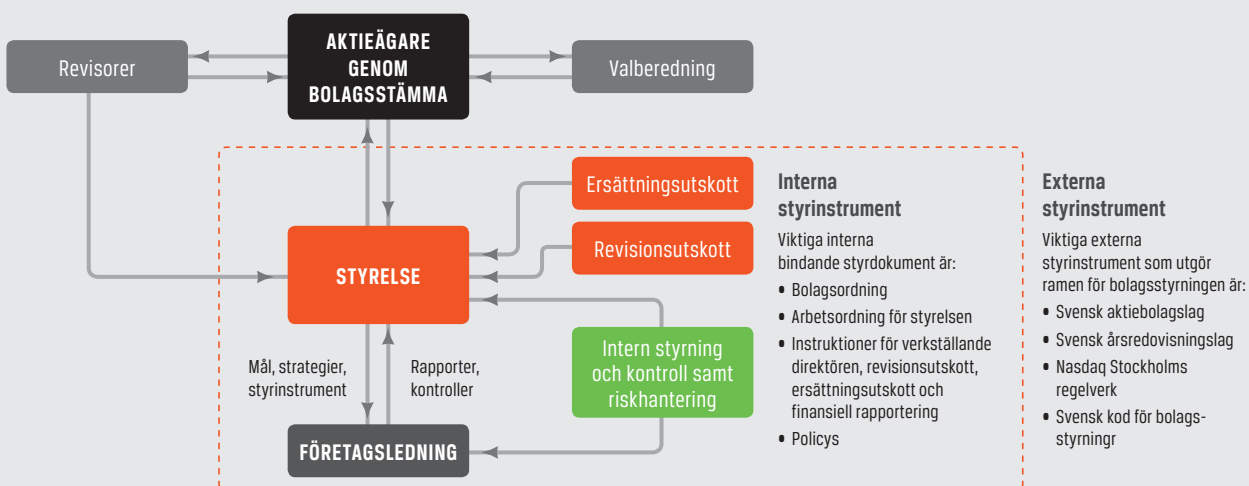
beslut om – samt beslutar om ersättningsnivåer till övriga ledande befattningshavare. Verkställande direktören och övrig företagsledning ansvarar för Alligos löpande förvaltning.

## Aktiestruktur, aktieägare och återköp av egna aktier

Aktiekapitalet uppgick den 31 december 2021 till cirka 102 MSEK. Fördelningen per aktieslag var enligt följande: A-aktier 1 062 436, B-aktier 49 843 753. Totalt antal aktier före återköp var 50 906 189. Antalet återköpta B-aktier uppgick till 425 300 och totalt antal aktier efter återköp 50 480 889.

Alla aktier har lika rätt till andel i Alligo AB:s tillgångar och resultat. Bolagets A-aktier har tio röster vardera och B-aktierna en röst vardera. Bolagsordningen innehåller inga begränsningar i fråga om hur många röster varje aktieägare kan avge vid bolagsstämma. För återköpta aktier i bolagets eget förvar är alla rättigheter upphävda fram till dess att dessa aktier återutges. Styrelsen har ett bemyndigande att, under perioden fram till nästkommande årsstämma, besluta om att öka bolagets aktiekapital genom nyemission

## BOLAGSSTYRNINGSTRUKTUR



av aktier upp till maximalt 10 procent av antalet aktier i bolaget som betalningsmedel vid förvärv.

Enligt Årsredovisningslagen (ÅRL) 6 kap 2a § ska noterade bolag lämna uppgifter om vissa förhållanden som kan påverka möjligheterna att ta över bolaget genom ett offentligt uppköps-erbjudande avseende aktierna i bolaget. Bolagets kreditgivare har rätt att säga upp beviljade krediter om bolagets aktier avnoteras från Nasdaq Stockholm samt vid offentliga uppköpserbjudanden om budgivaren uppnår en ägarandel över 50 procent av antalet aktier i bolaget eller kontrollerar minst 50 procent av rösterna i bolaget. I övrigt har bolaget inte ingått några väsentliga avtal med leverantörer eller anställda som får verkan eller ändras eller upphör att gälla eller föreskriver utbetalning av ekonomiska ersättningar om kontrollen över bolaget förändras som följd av ett offentligt erbjudande avseende aktierna i bolaget.

Per den 31 december 2021 innehade Nordstjernen AB 54,6 procent av aktiekapitalet och 53,4 procent av rösterna i bolaget. Inga andra aktieägare hade ett direkt eller indirekt aktieinnehav i bolaget som representerade över en tiondel av totalt antal röster. Alligo AB hade per den 31 december 2021 cirka 5 700 aktieägare. Ytterligare information om Alligos aktier och ägarstruktur per den 31 december 2021 framgår av avsnittet Alligo-aktien på sidan 20.

### Återköp av egna aktier och incitamentsprogram

Per den 31 december uppgick innehavet av egna aktier av serie B till 425 300 stycken, vilket motsvarar 0,8 procent av totalt antal aktier och 0,7 procent av totalt antal röster. Under räkenskapsåret har innehavet av egna aktier minskat med 74 700 aktier. Inom ramen för 2017 års avslutade aktierelaterade incitamentsprogram utnyttjades 74 700 köpoptioner för förvärv av motsvarande antal återköpta aktier.

På årsstämman 2018 beslutades om ett köpoptionsprogram omfattande 250 000 köpoptioner riktat till cirka 50 nyckelpersoner ("Köpoptionsprogrammet 2018/2022"). Bolaget hade, vid extra stämman den 2 december 2021, 240 000 utestående köpoptioner som innehades av cirka 25 personer. Varje option berättigade till förvärv av en (1) aktie i bolaget vid två tillfällen, 1) under perioden 14 februari–28 februari 2022 samt 2) under perioden 16 maj–30 maj 2022, för ett förvärvspris om 137,30 kronor per köpoption. Lösenperioderna för köpoptionerna bedömdes

försvara bolagets planerade sårnotering av affärsområde Komponenter & Tjänster på Nasdaq Stockholm, där ambitionen är att genomföra sårnoteringen under första halvåret 2022. Mot bakgrund av ovanstående godkändes att styrelsen erbjöd köpoptionsinnehavarna kontant inlösen av de 240 000 utestående köpoptionerna. Lösenpriset för köpoptionerna motsvarade marknadsvärdet på köpoptionerna beräknat enligt extern oberoende värdering i enlighet med en vedertagen värderingsmetod (Black & Scholes-modellen, inkluderat tidsvärdet till och med maj 2022). Den 10 december gjordes en kontant inlösen av 230 000 köpoptioner till en likvid av 16 820 000 kronor (72,50 kronor per köpoption). Beträffande köpoptionsinnehavare som inte valt att acceptera erbjudandet om kontant inlösen så avser styrelsen nyttja bemyndigandet om beslut om förvärv och överlåtelse av egna aktier som beslutades på årsstämman den 11 maj 2021 för att förvärva och överlåta aktier till köpoptionsinnehavare som påkallar inlösen genom nyttjande av köpoptionerna.

### Bolagsstämma

Bolagsstämman är det högsta beslutande organet där aktieägarna utövar sin rösträtt. På årsstämman fattas beslut avseende årsredovisningen, utdelning, val av styrelse och revisor, ersättning till styrelseledamöter och revisor samt andra frågor i enlighet med aktiebolagslagen och bolagsordningen.

### Årsstämma den 11 maj 2021

Årsstämman i Alligo AB avhölls den 11 maj 2021. Kallelse till stämman samt underlag till beslut offentliggjordes i enlighet med bolagsordningen.

Med anledning av covid-19-pandemin genomfördes stämman utan fysisk närvaro av aktieägare, ombud och utomstående och att aktieägarna hade möjlighet att utöva sin rösträtt endast per post före stämman. Totalt deltog 44 aktieägare, vilka tillsammans representerade 81,4 procent av rösterna i bolaget.

Vid stämman fattades bland annat beslut om bemyndiganden för återköp av egna aktier respektive för beslut om nyemission vid förvärv, godkändes styrelsens ersättningsrapport, beviljades styrelsen och verkställande direktören ansvarsfrihet för 2021 års förvaltning. Till styrelseledamöter omvaldes Johan Eklund, Stefan Hedelius, Göran Näsholm, Johan Sjö, Gunilla Spongh samt Christina Åqvist. Johan Sjö omvaldes till styrelsens ordförande.

### Extrastämma 2 december 2021

Extra stämma i Alligo AB avhölls den 2 december 2021.

Stämman genomfördes med anledning av covid-19-pandemin utan fysisk närvaro av aktieägare, ombud och utomstående och aktieägarna hade möjlighet att utöva sin rösträtt endast per post före stämman. Totalt företrädde 38 600 607 aktier, vilket utgör 80 procent av totalt antal aktier i bolaget.

Vid stämman fattades bland annat beslut om ändring i bolagsordningen, då bolagets namn ändrades från Momentum Group AB till Alligo AB. Vidare fattades beslut om inlösen av köpoptionerna i Köpoptionsprogrammet 2018/2022.

### Valberedningen

Årsstämman i augusti 2020 fastställde de instruktioner för att tillsätta en valberedning i Alligo samt valberedningens uppdrag som gäller tills vidare. I enlighet med dessa instruktioner valdes en valberedning bestående av Peter Hofvenstam (nominerad av Nordstjernen) som ordförande, Stefan Hedelius (nominerad av Tom Hedelius), Joakim Spetz (nominerad av Swedbank Robur Fonder) och Lilian Fossum Biner (nominerad av Handelsbanken Fonder) inför årsstämman 2022. Valberedningen ska ta fram förslag till ordförande på stämman, antal styrelseledamöter, förslag till styrelse och styrelseordförande och revisorer samt arvode till var och en av styrelseledamöterna och till revisorerna.

Valberedningens kompletta förslag till styrelse och revisorer presenteras i kallelsen till årsstämman 2022 samt på bolagets webbplats. Valberedningen kommer att lämna ett motiverat yttrande beträffande sina förslag till styrelse och revisorer på bolagets webbplats i samband med kallelsen till stämman samt på årsstämman. Det har under året inte utgått någon särskild ersättning för arbete i valberedningen.

### Styrelsen 2021

Enligt Alligos bolagsordning ska styrelsen bestå av minst fem och högst åtta ordinarie ledamöter.

### Styrelsens ledamöter

Alligo AB:s styrelse består av sex ordinarie ledamöter som utsetts av årsstämman 2021; Johan Sjö (ordförande), Johan Eklund, Stefan Hedelius, Göran Näsholm, Gunilla Spongh och Christina Åqvist. En presentation av dessa ledamöter,

inklusive uppgifter om andra uppdrag och arbetslivserfarenhet, återfinns på sidan 42 och på bolagets webbplats. Samtliga styrelseledamöter är beroende i förhållande till bolaget och dess ledande befattningshavare. Två styrelseledamöter är beroende i förhållande till större aktieägare. Styrelsen uppfyller således kravet på att minst två av de styrelseledamöter som är beroende av bolaget även ska vara beroende av större aktieägare. Styrelsen består dessutom av en arbetstagarrepresentant, Rasmus Flodin.

Enligt årsstämans beslut uppgår arvodet till var och en av de stämvalda styrelseledamöterna till 380 000 SEK. Till ordföranden utgår 800 000 SEK. Ett särskilt arvode om 100 000 SEK utgår till ordförande i revisionsutskottet. För övrigt utskottsarbete utgår inga arvoden. Det totala styrelsearvodet är således oförändrat mot föregående år, men medför en förändring av ledamöternas individuella arvoden mot föregående år.

Se även sammanställning över styrelsens stämvalda ledamöter och deras deltagande i utskott, närvaro i styrelsemöten, beroendeförhållande och arvoden i tabellen nedan.

### Styrelsens ordförande

Styrelsens ordförande har till uppgift att se till att styrelsens arbete är väl organiserat och bedrivs effektivt samt att styrelsen fullgör sina uppgifter. Ordföranden ska särskilt organisera och leda styrelsens arbete för att skapa bästa möjliga förutsättningar för styrelsens arbete. Det är ordförandens uppgift att tillse att ny styrelseledamot genomgår erforderlig introduktionsutbildning samt den utbildning i övrigt som styrelseordföranden och ledamoten gemensamt finner lämplig, tillse att styrelsen fortlöpande uppdaterar och fördjupar sina kunskaper om bolaget, tillse att styrelsen håller sammanträde

när så erfordras och erhåller tillfredsställande information och beslutsunderlag för sitt arbete, fastställa förslag till dagordning för styrelsens sammanträden efter samråd med verkställande direktören, kontrollera att styrelsens beslut verkställs samt se till att styrelsens arbete årligen utvärderas. Ordföranden ansvarar för kontakter med ägarna i ägarfrågor och för att förmedla synpunkter från ägarna till styrelsen.

### Styrelsens uppgifter

Styrelsen är ytterst ansvarig för bolagets organisation och förvaltningen av bolagets angelägenheter i bolagets och samtliga aktieägares intresse i enlighet med de lagar, förordningar och avtal som bolaget har att följa. Den ska dessutom med utgångspunkt från en omvärldsanalys fatta beslut i strategiska frågor.

Styrelsen fastställer årligen en skriftlig arbetsordning som reglerar styrelsens arbete och dess inbördes arbetsfördelning, inklusive dess utskott och ansvarsfördelning med interna affärsområdesstyrelser, beslutsordningen inom styrelsen, styrelsens mötesordning och ordförandens arbetsuppgifter samt instruktion för den finansiella rapporteringen. Styrelsen har också utfärdat en instruktion för verkställande direktören, vilken bland annat omfattar beslutsrätt avseende investeringar, bolagsförvärv och bolagsförsäljningar samt finansieringsfrågor. Vidare har styrelsen antagit ett antal policys för koncernens verksamhet, exempelvis finanspolicy, miljöpolicy och uppförandekod.

Styrelsen övervakar verkställande direktörens arbete genom löpande uppföljning av verksamheten under året och ansvarar för att organisation samt ledning och riktlinjer för förvaltning av bolagets angelägenheter är ändamålsenligt utformade och att bolaget har god intern kontroll och har effektiva system för

uppföljning och kontroll av bolagets verksamhet samt efterlevnad av lagar och regler som gäller för bolagets verksamhet.

Styrelsen ansvarar vidare för fastställande av samt utveckling och uppföljning av bolagets mål och strategi, beslut om förvärv och avyttringar av verksamheter, större investeringar, återköp av egna aktier samt tillsättningar och ersättningar till koncernens företagsledning. Styrelsen och verkställande direktören framlägger årsbokslutet för årsstämman.

Årligen sker en utvärdering av styrelsearbetet under styrelseordförandens ledning. Valberedningen informeras om resultatet av denna utvärdering. Styrelsen utvärderar fortlöpande verkställande direktörens arbete. Årligen behandlas även särskilt denna fråga varvid ingen från koncernens företagsledning närvarar. Styrelsen utvärderar och tar även ställning till väsentliga uppdrag som verkställande direktören har utanför bolaget, i det fall sådana skulle förekomma. Varje styrelseledamot ska självständigt bedöma de ärenden styrelsen har att behandla och begära den information som ledamoten anser nödvändig för att styrelsen ska kunna fatta väl underbyggda beslut.

Varje styrelseledamot ska fortlöpande tillägna sig den kunskap om bolagets verksamhet, organisation, marknader och dylikt som erfordras för uppdraget.

### Styrelsens arbete

Styrelsens arbete följer en årlig plan. Utöver det konstituerande sammanträdet, som hålls i anslutning till årsstämman, sammanträder styrelsen normalt fem gånger per år (ordinarie sammanträden) i samband med att delårsrapport avlämnas samt vid ett årligt strategimöte. Extra sammanträden sammankallas vid behov. Varje sammanträde följer en dagordning, som

## STYRELSENS SAMMANSÄTTNING, NÄRVARO, BEROENDEFÖRHÅLLANDEN SAMT ARVODE 2021

Ordinarie styrelseledamöter	Invald år	Befattning	Närvaro vid antal möten			Beroende i förhållande till		Arvode, SEK
			Styrelse	Revisionsutskott	Ersättningsutskott	Alligo	Större aktieägare	
<b>Antal möten</b>			<b>13</b>	<b>7</b>	<b>2</b>			
Johan Sjö	2019	Ordförande Ersättningsutskottets ordförande	13	7	2	Nej	Ja	800 000
Johan Eklund	2020	Ledamot	13	7		Nej	Ja	380 000
Stefan Hedelius	2016	Ledamot	13	7	2	Nej	Nej	380 000
Göran Näsholm	2019	Ledamot	13	7		Nej	Nej	380 000
Gunilla Spongh	2016	Ledamot Revisionsutskottets ordförande	13	7		Nej	Nej	480 000
Christina Åqvist	2020	Ledamot	13	7		Nej	Nej	380 000

**STYRELSENS ARBETE 2021**

**DECEMBER**

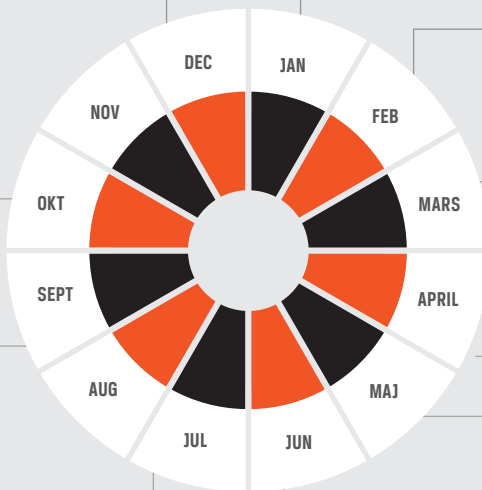
- Budget 2022
- Redovisningstekniska frågor
- Avrapportering förvaltningsrevision och översiktlig granskning kvartal 3
- Status Norge och Finland
- Status samordning Tools och Swedol
- Medarbetarundersökning
- Utvärdering av VD och ledande befattningshavare
- Förvärvsmöjligheter

**OKTOBER**

- Delårsrapport kvartal 3
- Ny ledning
- Firmaändring
- Kontantinlösen köpoptioner
- Samordning Logistik Sverige
- Budget 2022
- Status Sverige
- Hållbarhet
- Förvärvsmöjligheter

**SEPTEMBER**

- Samordning Logistik Sverige
- Särnotering Komponenter & Tjänster
- Förvärvsmöjligheter



**JULI**

- Delårsrapport kvartal 2
- KPMG revisionsplan
- Särnotering Komponenter & Tjänster

**JUNI**

- Strategi
- Omvärldsanalys
- Status samordning Tools och Swedol
- Särnotering Komponenter & Tjänster
- Förvärvsmöjligheter

**JANUARI**

- Budget 2021
- Inlösen köpoptioner
- Styrelseutvärdering
- Förvärvsmöjligheter

**FEBRUARI**

- Bokslutskommuniké 2020
- Förslag vinstdisposition
- Avrapportering slutrevision
- Riskutvärdering
- Intern kontroll
- Ersättning ledande befattningshavare
- Status samordning Tools och Swedol
- Hållbarhet
- Förvärvsmöjligheter

**MARS**

- Avgivande av årsredovisning
- Ersättning ledande befattningshavare
- Kallelse årsstämma
- Särnotering Komponenter & Tjänster
- Förvärvsmöjligheter

**APRIL**

- Delårsrapport kvartal 1
- Särnotering Komponenter & Tjänster
- Förvärvsmöjligheter

**MAJ**

- Konstituerande styrelsemöte
- Styrelsens arbetsordning och VD-instruktion
- Mission, vision, kärnvärden
- Status Sverige
- Logistik
- Särnotering Komponenter & Tjänster
- Förvärvsmöjligheter

tillsammans med bakomliggande dokumentation tillställs styrelseledamöterna före varje styrelsemöte. Besluten i styrelsen fattas efter en diskussion som leds av ordföranden. Av styrelsen utsedda utskott har till uppgift att bereda ärenden inför styrelsebeslut (se vidare nedan).

Det konstituerande styrelsemötet innefattar bland annat fastställande av styrelsens arbetsordning samt beslut om firmateckning och protokolljustering. Vid ordinarie sammanträde i februari månad behandlas årsbokslut, förslag till vinstdisposition och bokslutsrapport. I samband härmed lämnar bolagets revisorer en redogörelse till revisionsutskottet för revisorernas iakttagelser och bedömningar från den genomförda revisionen. Varje ordinarie sammanträde omfattar i övrigt ett flertal andra fasta föredragningspunkter, bland annat en rapport över det aktuella ekonomiska utfallet av verksamheten.

Styrelsen har under räkenskapsåret 2021 hållit 13 styrelsemöten inklusive ett konstituerande möte samt två per capsulammöten. Styrelsearbetet har under året omfattat frågor

avseende vidtagna åtgärder med anledning av covid-19-pandemin samt uppföljning av den löpande affärsverksamheten i övrigt, resultat- och lönsamhetsutvecklingen, koncernens organisation och strategiska utveckling samt koncernens finansiella ställning. Närvaro i styrelse och utskott framgår i sammanställningen på sidan 44.

Verkställande direktören och koncernens CFO är föredragande och deltar på styrelsens sammanträden. Andra tjänstemän i koncernen deltar i styrelsens sammanträden såsom föredragande av särskilda frågor eller om så annars bedöms lämpligt.

**Ersättningsutskottet**

Det av styrelsen utsedda ersättningsutskottet utarbetar förslag till riktlinjer för bestämmande av ersättnings- och andra anställningsvillkor för ledande befattningshavare. Förslag till nya riktlinjer ska upprättas åtminstone vart fjärde år och styrelsen lägga fram detta förslag för beslut vid årsstämman. Riktlinjerna ska gälla till dess att nya riktlinjer antagits av bolags-

stämman. Ersättningsutskottet ska även följa och utvärdera program för rörliga ersättningar till ledande befattningshavare, tillämpningen av riktlinjer för ersättning till ledande befattningshavare samt gällande ersättningsstrukturer och ersättningsnivåer i bolaget. Styrelsen upprättar årligen en ersättningsrapport över tillämpningen av bolagets ersättningsriktlinjer.

Ersättning till verkställande direktören ska beslutas av styrelsen efter beredning och rekommendation av ersättningsutskottet, inom ramen för fastställda ersättningsprinciper. Ersättning till övriga ledande befattningshavare ska beslutas av ersättningsutskottet inom ramen för fastställda ersättningsprinciper och efter avstämning med verkställande direktören. Ersättningsutskottet informerar styrelsen om sina beslut.

Ersättningsutskottet består av styrelseordförande Johan Sjö (ersättningsutskottets ordförande) och styrelseledamoten Stefan Hedelius. Verkställande direktören är föredragande i utskottet. Verkställande direktören föredrar inte sin egen ersättning. Ersättningsutskottet har

under räkenskapsåret 2021 hållit två protokollförda möten.

### Revisionsutskottet

Styrelsen har utsett ett revisionsutskott som, utan att det påverkar styrelsens ansvar och uppgifter i övrigt, ska övervaka bolagets finansiella rapportering, övervaka effektiviteten i bolagets interna kontroll och riskhantering med avseende på den finansiella rapporteringen, hålla sig informerat om revisionen av årsredovisningen och koncernredovisningen, granska och övervaka revisorernas opartiskhet och självständighet och därvid särskilt uppmärksamma om revisorerna tillhandahåller bolaget andra tjänster än revisionstjänster samt biträda vid upprättande av förslag till bolagsstämmans beslut om revisorsval.

Revisionsutskottet består av samtliga ordinarie styrelseledamöter och utskottets möten har skett i samband med ordinarie styrelsemöten. Revisionsutskottet har i anslutning till att styrelsen fastställer årsboks slutet en genomgång med, och får en rapport från, bolagets externa revisorer. Utskottet har vid detta tillfälle även en genomgång med revisorerna utan närvaro av verkställande direktören eller andra personer i företagsledningen. Revisionsutskottets ordförande är Gunilla Spongh. Ordföranden har redovisnings- och revisionskompetens. Revisionsutskottet har under räkenskapsåret 2021 hållit 7 protokollförda möten. Det har under året utgått ersättning till utskottets ordförande med 100 000 SEK.

### Verkställande direktören och företagsledningen

Verkställande direktören leder verksamheten i enlighet med aktiebolagslagen samt inom de ramar styrelsen lagt fast. För verkställande direktörens beslutsrätt beträffande investeringar, bolagsförvärv och bolagsförsäljningar samt finansieringsfrågor gäller av styrelsen fastställda regler. Verkställande direktören tar, i samråd med styrelsens ordförande, fram nödvändigt informations- och beslutsunderlag inför styrelsemöten, föredrar ärenden och motiverar förslag till beslut. Verkställande direktören leder arbetet i koncernens företagsledning och fattar beslut i samråd med övriga i ledningen.

### Revisorer

Enligt bolagsordningen ska ett registrerat revisionsbolag (alternativt en eller två auktoriserade revisorer) väljas som revisor. KPMG valdes till bolagets revisor vid årsstämman 2021 för tiden intill utgången av årsstämman 2022. Huvudansvarig revisor är Helena Arvidsson Älgne. KPMG genomför revisionen i Alligo AB samt i majoriteten av samtliga dotterbolag. Bolagets revisor arbetar efter en revisionsplan, i vilken synpunkter inarbetats från styrelsen och dess revisionsutskott och rapporterar sina iakttagelser till bolagsledningen, företagsledningen och till Alligo AB:s styrelse och dess revisionsutskott, dels under revisionens gång och dels i samband med att årsboks slutet fastställs. Bolagets revisor deltar också vid årsstämman och beskriver och uttalar sig där

om revisionsarbetet. Den externa revisorns oberoende regleras genom en särskild instruktion beslutad av styrelsen där det framgår inom vilka områden den externa revisorn får anlitas i frågor vid sidan av det ordinarie revisionsarbetet. KPMG prövar kontinuerligt sitt oberoende i förhållande till bolaget och avger varje år en skriftlig försäkran till styrelsen att revisionsbolaget är oberoende i förhållande till Alligo. Det sammanlagda arvodet för KPMG:s tjänster utöver revision uppgick under räkenskapsåret 2021 till 1 MSEK (0).

### Etiska riktlinjer

Alligo verkar för att affärsverksamheten ska bedrivas med höga krav på integritet och etik. Styrelsen fastställer årligen en så kallad uppförandekod för koncernens verksamhet vilken även inkluderar etiska riktlinjer. Alligos uppförandekod finns i sin helhet på bolagets webbplats.

### Riktlinjer för bestämmande av ersättnings- och andra anställningsvillkor för ledande befattningshavare

Styrelsen eftersträvar ett ersättningsystem för verkställande direktören och andra ledande befattningshavare i koncernen som är marknadsmässigt och konkurrenskraftigt. De riktlinjer för bestämmande av ersättnings- och andra anställningsvillkor för ledande befattningshavare som gällt för räkenskapsåret 2021, vilka fastställdes av årsstämman 2021, finns återgivna på sidorna 35-36.

## INTERN KONTROLL AVSEENDE DEN FINANSIELLA RAPPORTERINGEN

Alligos arbete med intern styrning och kontroll ska säkerställa att den finansiella rapporteringen är ändamålsenligt, korrekt och tillförlitlig i enlighet med tillämpliga lagar och regler.

Styrelsen ansvarar enligt aktiebolagslagen och Svensk kod för bolagsstyrning för den interna kontrollen. I detta ansvar ingår att årligen utvärdera den finansiella rapporteringen som styrelsen erhåller och ställa krav på dess innehåll och utformning för att säkerställa kvaliteten i rapporteringen. Detta krav innebär att den finansiella rapporteringen ska vara ändamålsenlig med tillämpning av gällande redovisningsregler och övriga krav på noterade bolag. Följande beskrivning är avgränsad till Alligos interna kontroll avseende den finansiella rapporteringen.

### Kontrollmiljö

Basen för den interna kontrollen avseende den finansiella rapporteringen utgörs av kontrollmiljön med organisation, beslutsvägar, befogenheter och ansvar som dokumenterats och kommunicerats i styrande dokument såsom av styrelsen fastställda styrdokument, policys samt koncernövergripande riktlinjer och manualer.

Alligo bygger och organiserar verksamheten med utgångspunkt från ett decentraliserat lönsamhetsansvar med affärs- och verksamhetsområden i bolagsform. Därmed utgör arbetsordningar för internt styrelsearbete samt instruktioner för arbetsfördelningen mellan styrelsen och verkställande direktören centrala styrdokument.

Koncernens viktigaste finansiella styrdokument finns samlade på koncernens intranät och omfattar en övergripande finanspolicy, en rapporteringsmanual, en manual för koncernens internbank, beskrivning av redovisningsprinciper samt utökade instruktioner inför varje bokslut. Regelverket inom ekonomi uppdateras löpande och under räkenskapsåret genomförs utbildningar i syfte att säkerställa en enhetlig tillämpning av regelverket. På ett mer övergripande plan ska all verksamhet inom Alligo-koncernen bedrivas i enlighet med koncernens uppförandekod.

### Kontrollaktiviteter

Alligo har etablerat kontrollstrukturer för att hantera risker som styrelse och företagsledning bedömer vara väsentliga för den interna kontrollen avseende finansiell rapportering. Exempel är transaktionsrelaterade kontroller så som regelverk kring attest och investeringar samt tydliga utbetalningsrutiner men även analytiska kontroller som utförs av koncernens controllerorganisation. Controllers på samtliga nivåer inom koncernen har en nyckelroll vad gäller integritet, kompetens och förmåga att skapa den miljö som krävs för att uppnå transparent och rättvisande finansiell rapportering.

En viktig övergripande kontrollaktivitet är vidare den månatliga resultatuppföljning som genomförs via det interna rapporteringssystemet. Resultatuppföljningen omfattar avstämning mot tidigare satta mål, senaste prognos samt uppföljning av fastställda nyckeltal. Resultatuppföljningen fungerar som ett viktigt komplement till de kontroller och avstämningar som genomförs i själva ekonomiprocesserna.

### Uppföljning

Uppföljning för att säkerställa kvaliteten på den interna kontrollen inom koncernen sker på olika sätt. Den centrala ekonomifunktionen arbetar proaktivt genom att medverka i projekt som utvecklar den interna kontrollen. Dessutom genomförs kontinuerligt revisioner i syfte att utvärdera hur effektivt den interna kontrollen fungerar i olika delar av koncernen, samt att följa upp implementeringen av koncernens policys och riktlinjer.

Alligo strävar efter ett öppet företagsklimat och hög affärsetik. Koncernens framgång bygger på ett antal etiska riktlinjer som finns beskrivna i Alligos uppförandekod. Koncernens intressenter, såväl internt som externt, har en nyckelroll för att fånga upp eventuella avvikelser från fastställda värderingar och affärsetiska riktlinjer. I syfte att underlätta arbetet med att fånga upp dessa avvikelser har Alligo implementerat en visselblåsartjänst. Visselblåsartjänsten

erbjuder en möjlighet att anonymt rapportera misstankar om oegentligheter och är viktig för att minska risker samt främja hög affärsetik och därmed upprätthålla kundernas och allmänhetens förtroende för koncernens verksamhet.

### Intern revision

Styrelsen har valt att inte ha en särskild funktion för intern revision. Bedömningen baseras på koncernens storlek och verksamhet samt befintliga internkontrollprocesser i enlighet med ovanstående beskrivning. Vid behov används externa rådgivare för projekt avseende intern kontroll på uppdrag av revisionsutskottet.

### Revisorsgranskning av halvårs- eller niomånadersrapport

Varken Alligos halvårs- eller niomånadersrapport har under räkenskapsåret 2021 granskats av bolagets externa revisorer, vilket avviker från Kodens regler. Däremot har en utvidgad granskning av räkenskaperna för det tredje kvartalet avseende kvarvarande verksamhet genomförts på uppdrag av ledningen. Avsikten är att Alligos niomånadersrapport för 2022 ska granskas av bolagets externa revisorer.

### Överträdelse

Bolaget har inte begått några överträdelse av regelverket vid den börs där bolagets aktier är upptagna till handel vid, eller av god sed på aktiemarknaden.

# STYRELSE



## JOHAN SJÖ

Styrelseordförande sedan 2019.

Född: 1967.

Utbildning: Civilekonom.

Övriga pågående uppdrag: Senior Advisor Nordstjernan AB, Styrelseordförande i AddLife AB och OptiGroup AB.

Styrelseledamot i Camfil AB och M2 Asset Management AB.

Arbetslivserfarenhet: Investment Director och ansvarig för sektorn Distribution & Handel inom Nordstjernan AB, VD & koncernchef för Addtech-koncernen, ledande befattningar inom Bergman & Beving-koncernen och inom Alfred Berg/ABN Amro.

Oberoende i förhållande till:

- bolaget och bolagsledningen: Ja.

- större aktieägare: Nej.

Aktieinnehav: 27 400 aktier av serie B (eget innehav).



## JOHAN EKLUND

Styrelseledamot sedan 2020.

Född: 1991.

Utbildning: Civilekonom.

Övriga pågående uppdrag: Investment Manager på Nordstjernan. Styrelseordförande i Salcomp Holding AB.

Arbetslivserfarenhet: Analytiker på Morgan Stanley.

Oberoende i förhållande till:

- bolaget och bolagsledningen: Ja.

- större aktieägare: Nej.

Aktieinnehav: –.



## STEFAN HEDELIUS

Styrelseledamot sedan 2016.

Född: 1969.

Utbildning: Universitetsstudier i ekonomi, diverse internationella executive education-program.

Övriga pågående uppdrag: CEO och

styrelseledamot i Human Care Group AB. Styrelseledamot i AddLife AB.

Arbetslivserfarenhet: Verkställande direktör i NOTE AB, Vice President Brand and Marketing för Scandinavian Airlines (SAS) samt ledande befattningar inom Ericsson-koncernen, bland annat som Vice President Marketing and Communications,

Head of Strategy and Marketing och Vice President för Ericsson Austria.

Oberoende i förhållande till:

- bolaget och bolagsledningen: Ja.

- större aktieägare: Ja.

Aktieinnehav: 1 500 aktier av serie B (eget innehav).



## GÖRAN NÄSHOLM

Styrelseledamot sedan 2019.

Född: 1955.

Utbildning: Maskiningenjör & Civilekonom.

Övriga pågående uppdrag: Styrelseordförande i Malef Holding AB.

Styrelseledamot i LW Sverige AB, Nordisk Bergteknik AB och Pegroco Invest AB.

Arbetslivserfarenhet: VD & koncernchef för Ahlsell AB. Ledande befattningar inom Ahlsell-koncernen, VD för Jirva AB, inköpsdirektör på Calor Celsius AB samt ledande befattningar inom Alfa Laval-koncernen.

Oberoende i förhållande till:

- bolaget och bolagsledningen: Ja.

- större aktieägare: Ja.

Aktieinnehav: 30 000 aktier av serie B (eget innehav).



## GUNILLA SPÖNGH

Styrelseledamot sedan 2016.

Född: 1966.

Utbildning: Civilingenjör.

Övriga pågående uppdrag: Styrelseordförande i Bluefish Pharmaceuticals AB. Vice Styrelseordförande i Swedish

Stirling AB. Styrelseledamot i AQ Group AB, Byggmax Group AB, Consivo Group AB, Lerna AB, Pierce Group AB, ViaCon Group AB och Systemair AB.

Arbetslivserfarenhet: CFO för Preem AB. Chef Internationella Affärer och CFO för Mekonomen Group. Ledande befattningar inom Cashguard, Enea och Electrolux.

Oberoende i förhållande till:

- bolaget och bolagsledningen: Ja.

- större aktieägare: Ja.

Aktieinnehav: 1 550 aktier av serie B (eget innehav).



## CHRISTINA ÅQVIST

Styrelseledamot sedan 2020.

Född: 1978.

Utbildning: Jur. kand.

Övriga pågående uppdrag: Partner Indequity AB. Styrelseordförande/ledamot i bolag som Indequity investerar i.

Arbetslivserfarenhet: Verkställande direktör & koncernchef för Distrelec Group AG, Head of Retail & Greenfield Expansion vid B&B Tools, konsult för Boston Consulting Group samt affärsjurist vid Advokatfirman Vinge.

Oberoende i förhållande till:

- bolaget och bolagsledningen: Ja.

- större aktieägare: Ja.

Aktieinnehav: –.



## RASMUS FLODIN

Styrelseledamot sedan 2021.

Personalrepresentant.

Född: 1992.

Utbildning: Studier vid IHM Business School.

Övriga pågående uppdrag: Utesäljare, Tools Sverige AB.

Oberoende i förhållande till:

- bolaget och bolagsledningen: Nej.

- större aktieägare: Ja.

Aktieinnehav: –.



# LEDNING



## CLEIN JOHANSSON ULLENVIK

VD & koncernchef sedan november 2021.

**Född:** 1966.

**Utbildning:** Civilekonom.

**Övriga pågående uppdrag:** Styrelseordförande, styrelseledamot och/eller verkställande direktör i ett antal dotterbolag inom Alligo-koncernen. Styrelseledamot i CT Invest AB och Greenboys AB.

**Arbetslivserfarenhet:** Verkställande direktör i ett antal dotterbolag inom Alligo-koncernen. Verkställande direktör och koncernchef i Swedol AB.

**Aktieinnehav:** 24 658 aktier av serie B (eget innehav).



## IRENE WISENBORN BELLANDER

CFO sedan november 2021.

**Född:** 1973.

**Utbildning:** Magisterexamen ekonomi.

**Övriga pågående uppdrag:** Styrelseledamot i ett antal dotterbolag inom Alligo-koncernen.

**Arbetslivserfarenhet:** CFO Swedol AB, CFO Bring, ledande befattningar på Mekonomen och Lantmännen. Auktoriserad revisor PwC.

**Aktieinnehav:** –.

# REVISORER

KPMG AB har varit revisorer i Alligo AB sedan 2016.

## HELENA ARVIDSSON ÄLGNE

Auktoriserad revisor. Huvudansvarig.

**Född:** 1962.

Helena Arvidsson Älgne är huvudansvarig revisor i Alligo AB sedan 2020.

## JONAS ERIKSSON

Auktoriserad revisor. Medpåskrivande.

**Född:** 1974.

Jonas Eriksson är medpåskrivande revisor i Alligo AB sedan 2021.

### Revisorns granskning av bolagsstyrningsrapporten

Det är styrelsen som har ansvaret för bolagsstyrningsrapporten på sidorna 42-47 och för att den är upprättad i enlighet med årsredovisningslagen.

Vår granskning har skett enligt FAR:s uttalande 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.

En bolagsstyrningsrapport har upprättats. Upplýsningar i enlighet med 6 kap. 6 § andra stycket punkterna 2-6 årsredovisningslagen samt 7 kap. 31 § andra stycket samma lag är förenliga med årsredovisningens och koncernredovisningens övriga delar samt är i överensstämmelse med årsredovisningslagen.

KPMG AB, Box 382, 101 27, Stockholm, utsågs till Alligo AB (publ)s revisor av bolagsstämman den 11 maj 2021.  
KPMG AB eller revisorer verksamma vid KPMG AB har varit bolagets revisor sedan 2016.

Stockholm den 22 mars 2022

KPMG AB

Helena Arvidsson Älgne  
Auktoriserad revisor  
Huvudansvarig

Jonas Eriksson  
Auktoriserad revisor

## VI FÅR FÖRETAG ATT FUNGERA

**Alligo AB (publ)**

Postadress:  
Box 631  
135 26 Tyresö

Besöksadress:  
Vindkraftsvägen 2  
135 70 Stockholm

Tel: +46 8-727 27 20  
Org. nr: 559072-1352  
IR-kontakt: [ir@alligo.com](mailto:ir@alligo.com)

**ALLiGO**