



**ALLIGO AB
BOLAGSSTYRNINGS-
RAPPORT
2022**

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 2022 är upprättad i enlighet med Kodens rekommendationer. 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. Utöver detta finns policyer inom ett flertal områden däribland koncernens uppförandekod

som alla medarbetare ska ha kännedom om och agera i enlighet med. Vidare arbetar samtliga delar av verksamheten i enlighet med Alligos ledningssystem.

Bolagsstyrningsstruktur inom Alligo

Bolagsstämman är högsta beslutande organ. Vid årsstämman utses styrelsen 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. Det är även ersättningsutskottets

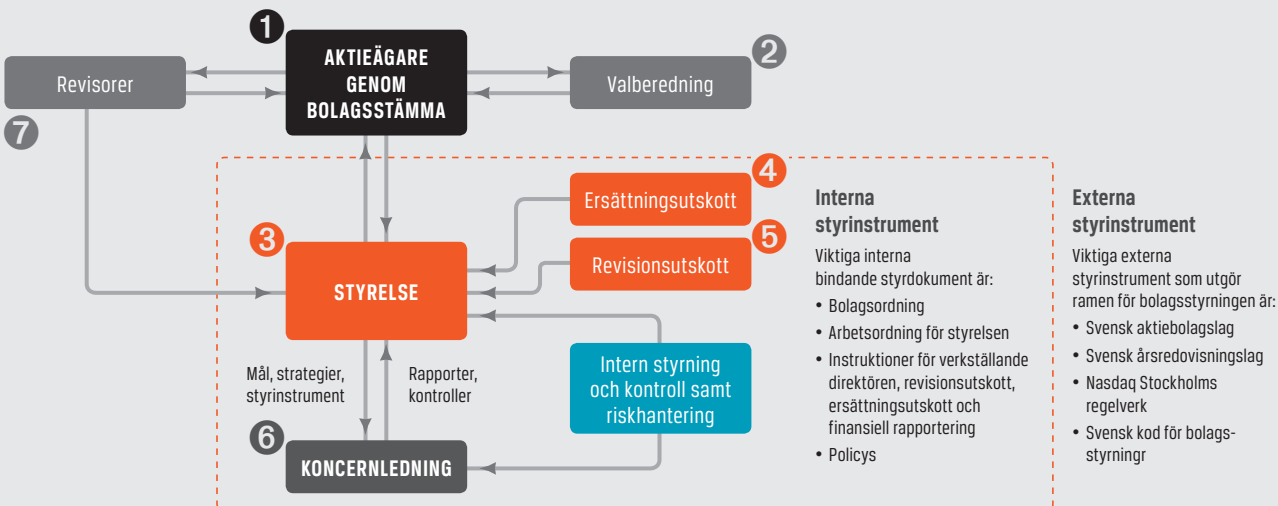
ansvar att besluta om ersättningsnivåer till övriga ledande befattningshavare. Verkställande direktören och övrig ledning ansvarar för Alligos löpande förvaltning.

Aktiestruktur och innehav av egna aktier

Aktiekapitalet uppgick den 31 december 2022 till cirka 102 MSEK. Fördelningen per aktieslag var enligt följande: A-aktier 564 073, B-aktier 50 342 116. 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 av aktier upp till maximalt 10 procent av antalet aktier i bolaget som betalningsmedel vid förvärv.

BOLAGSSTYRNINGSTRUKTUR



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.

Innehav 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 0,8 procent av totalt antal röster. Under räkenskapsåret har ingen förändring skett av innehavet av egna aktier.

På årsstämman 2022 beslutades om ett köptionsprogram ("Köptionsprogram 2022/2025") omfattande högst 185 000 optioner motsvarande cirka 0,36 procent av totala antalet aktier och cirka 0,33 procent av totala antalet röster i bolaget. Programmet är riktat till nyckelpersoner i ledande ställning och ger möjlighet att till marknadspris förvärva köptioner avseende av Alligo återköpta aktier av serie B. Efter två år ska en subvention betalas ut motsvarande den erlagda premien för varje köption (före skatt) givet att optionsinnehavarens anställning i koncernen ej är uppsagd och att köptionerna ej avyttrats före denna tidpunkt. Subventionen periodiseras som en upplupen kostnad fram till dess att tiden för anställningsvillkoret är uppfyllt. Subvention belastas även med sociala avgifter.

Varje köption berättigar till förvärv av en (1) återköpt aktie av serie B i bolaget vid tre tillfällen: 1) under perioden från och med den 2 juni 2025 till och med den 16 juni 2025, 2) under perioden från och med den 18 augusti 2025 till och med den 1 september 2025, samt 3) under perioden från och med 3 november 2025 till och med 17 november 2025. Lösenpriset har beräknats till 129,30 SEK baserat på 120 procent

av det volymvägda medeltalet av betalkursen under perioden 12 maj till 25 maj 2022. Om börskursen vid den tidpunkt köptionen påkallas överstiger 194,00 SEK ska lösenkursen ökas krona för krona med det belopp som överstiger 194,00 SEK. Optionspremien har beräknats till 7,82 SEK och utförts av en oberoende tredje part enligt den vedertagna Black & Scholesmodellen.

185 000 köptioner har tilldelats och på marknadsmissiga villkor förvärvats av anställda. Av dessa har 80 000 förvärvats av koncernens VD och CFO och 105 000 av övriga nyckelpersoner. Inbetald optionspremie uppgår till totalt 1,4 MSEK.

I juni 2022 gjordes en kontant inlösen av de sista 8 000 utestående optionerna från "Köptionsprogram 2018/2022" till en likvid av 362 647 SEK.

1 Aktieägare

Per den 31 december 2022 innehade Nordstjernan AB 54,6 procent av aktiekapitalet och 49,6 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 2022 cirka 5 000 aktieägare. Ytterligare information om Alligos aktier och ägarstruktur per den 31 december 2022 framgår av avsnittet Alligo-aktien på sidan 24.

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.

Extrastämma den 23 mars 2022

Extrastämma i Alligo AB avhölls den 23 mars 2022. Vid stämman fattades beslut om utdelning av samtliga aktier i det helägda dotterbolaget Momentum Group AB till aktieägarna i Alligo AB. Till styrelseledamöter omvaldes Göran Näsholm, Stefan Hedelius, Johan Sjö, Johan Eklund och Christina Åqvist. Noterades att Gunilla Spongh avböjde omval. Cecilia Marlow valdes till ny styrelseledamot. Göran Näsholm valdes till styrelsens ordförande.

Årsstämma den 11 maj 2022

Årsstämman i Alligo AB avhölls den 11 maj 2022 i Stockholm. Kallelse till stämman samt underlag

till beslut offentliggjordes i enlighet med bolagsordningen. Totalt deltog cirka 50 aktieägare, vilka tillsammans representerade 81,5 procent av rösterna i bolaget. Samtliga styrelseledamöter och bolagets revisor deltog på stämman.

Vid stämman fattades bland annat beslut om bemyndiganden för återköp av egna aktier respektive för beslut om nyemission vid förvärv, beslut om utställande av köptioner, beslut om ändring av riktlinjer för bestämmande av ersättnings- och andra anställningsvillkor för ledande befattningshavare, godkändes styrelsens ersättningsrapport, beviljades styrelsen och verkställande direktören ansvarsfrihet för 2021 års förvaltning. Till styrelseledamöter omvaldes Göran Näsholm, Stefan Hedelius, Johan Sjö, Christina Åqvist samt Cecilia Marlow. Noterades att Johan Eklund avböjde omval. Pontus Boman valdes till ny styrelseledamot. Göran Näsholm omvaldes till styrelsens ordförande.

2 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 har valberedningen till uppgift att inför kommande årsstämma lämna förslag på antal styrelseledamöter, val av styrelseledamöter inklusive styrelseordförande, revisor, styrelse- och revisorsarvode, ordförande på stämman, förslag till principer för hur nästkommande årsvalberedning ska utses samt instruktioner för dess arbete. I processen för att ta fram förslag till styrelseledamöter presenterar styrelsens ordförande den utvärdering av styrelsens arbete som har gjorts under det gångna året. Vidare presenteras bolagets verksamhet och framtida inriktning av verkställande direktören och revisionsutskottets ordförande redogör för samarbetet med revisorerna. Detta ligger sedan till grund för valberedningens arbete tillsammans med kraven i Svensk kod för bolagsstyrning och de bolagsspecifika kraven i Alligo.

Styrelsens sammansättning

I nomineringsarbetet utgår valberedningen från att den föreslagna styrelsen ska ha en väl avvägd sammansättning med hänsyn till bolagets verksamhet, utvecklingskede och förhållanden som säkerställer dess förmåga att förvalta bolagets angelägenheter med integritet och effektivitet. Styrelsens ska täcka

in kompetenser och egenskaper som bedöms vara av vikt för Alligos fortsatta utveckling. Utöver god kunskap om Alligos verksamhet och bransch ska styrelsen även besitta en samlad kompetens inom bland annat bolagsledning, redovisning, hållbarhet, juridik och finansiering. Sammansättningen ska präglas av mångsidighet och bredd vad gäller erfarenhet, kvalifikationer och bakgrund samtidigt som en jämn könsfördelning och kontinuitet beaktas.

Valberedning 2023

Inför årsstämman 2023 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).

Valberedningens kompletta förslag till styrelse och revisorer presenteras i kallelsen till årsstämman 2023 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.

3 Styrelsen

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 2022; Göran Näsholm (ordförande), Pontus Boman, Johan Sjö, Cecilia Marlow, Stefan Hedelius och

Christina Åqvist. En presentation av dessa ledamöter, inklusive uppgifter om andra uppdrag och arbetslivserfarenhet, återfinns på sidan 59 och på bolagets webbplats. Samtliga styrelseledamöter är oberoende 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 oberoende av bolaget även ska vara oberoende av större aktieägare. Styrelsen består dessutom av en arbetstagarrepresentant, Johanna Främberg.

Enligt årsstämmans beslut uppgår arvodet till var och en av de stämموvalda styrelseledamöterna till 300 000 SEK. Till ordföranden utgår 650 000 SEK. Ett särskilt arvode om 150 000 SEK utgår till ordförande i revisionsutskottet och 100 000 SEK till ordförande i ersättningsutskottet. Det totala styrelsearvodet om 2 400 000 SEK är således 400 000 SEK lägre jämfört med föregående år.

Se även sammanställning över styrelsens stämموvalda 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, avtal och interna riktlinjer som bolaget har att följa. I ansvaret inkluderas Alligos hållbarhetsarbete och bolagets påverkan på ekonomi, miljö och människor.

I styrelsens uppgifter ingår bland annat att fastställa och följa upp bolagets övergripande mål och strategi, se till att det finns ändamålsenliga system för uppföljning och kontroll av verksamheten och de risker som den är förknippad med, identifiera hur hållbarhetsfrågor påverkar bolagets risker och affärsmöjligheter, fastställa riktlinjer för bolagets uppträdande i samhället i syfte att säkerställa dess långsiktigt värdeskapande förmåga, och säkerställa att bolagets informationsgivning präglas av öppenhet samt är korrekt, relevant och tillförlitlig. Styrelsen ansvarar vidare för beslut om förvärv och avyttringar av verksamheter, större investeringar, återköp av egna aktier samt tillsättningar och ersättningar till koncernens företagsledning.

STYRELSENS SAMMANSÄTTNING, NÄRVARO, BEROENDEFÖRHÅLLANDEN SAMT ARVODE 2022

Ordinarie styrelseledamöter	Invald år	Befattning	Närvaro vid antal möten			Beroende i förhållande till		Arvode, SEK
			Styrelse	Revisionsutskott	Ersättningsutskott	Alligo	Större aktieägare	
Antal möten			17	4	2			
Göran Näsholm	2019	Styrelseordförande, Ersättningsutskottets ordförande	17	1	2	Nej	Nej	750 000
Johan Sjö	2019	Ledamot*	13	1	2	Nej	Ja	300 000
Pontus Boman	2022	Ledamot	8	2		Nej	Ja	300 000
Stefan Hedelius	2016	Ledamot	16	1	1	Nej	Nej	300 000
Cecilia Marlow	2022	Revisionsutskottets ordförande, ledamot	12	4		Nej	Nej	450 000
Christina Åqvist	2020	Ledamot	14	1		Nej	Nej	300 000
Johan Eklund	2020	Ledamot	9	2		Nej	Ja	0
Gunilla Spongh	2016	Ledamot	5	1		Nej	Nej	0

*Styrelseordförande fram till bolagsstämman 23 mars 2022.

STYRELSENS ARBETE 2022

DECEMBER

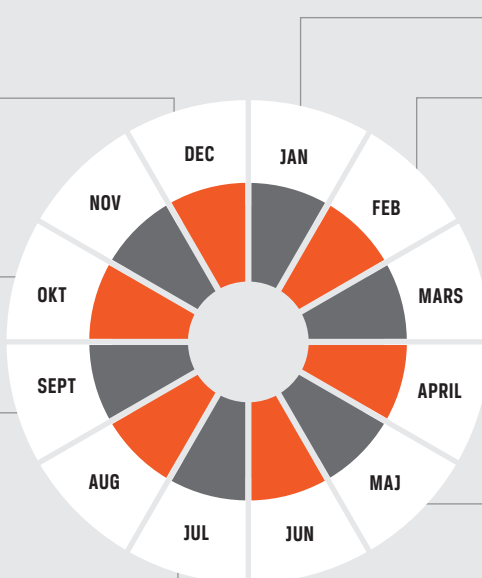
- Budget 2023
- Redovisningstekniska frågor
- Omvärldsbevakning
- Status Norge
- Medarbetarundersökning
- Utvärdering av VD och ledande befattningshavare
- Styrelseutvärdering
- Förmårmöjligheter

OKTOBER

- Delårsrapport kvartal 3
- Avrapportering förvaltningsrevision och granskning kvartal 3
- Omvärldsbevakning
- Budget 2023
- Styrande dokument
- Hållbarhet
- Förmårmöjligheter

SEPTEMBER

- Hållbarhet
- Omvärldsbevakning
- Uppföljning samordning logistik och IT-system
- Status Sverige
- IT-struktur
- Styrande dokument
- Förmårmöjligheter



JULI

- Delårsrapport kvartal 2
- Uppföljning samordning logistik och IT-system
- Omvärldsbevakning
- Förmårmöjligheter

JUNI

- Strategi
- Omvärldsanalys
- Uppföljning samordning logistik, IT-system, legal struktur
- Revisionsplan
- Status Finland
- Hållbarhet
- Förmårmöjligheter

JANUARI

- Utdelning Momentum Group
- Finansiering

FEBRUARI

- Bokslutskommuniké 2021
- Förslag vinstdisposition
- Avrapportering slutrevision
- Riskutvärdering
- Intern kontroll
- Ersättning ledande befattningshavare
- Finansiering
- Utdelning Momentum Group
- Kallelse extrastämma
- Rysslands invasion av Ukraina

MARS

- Avgivande av årsredovisning
- Ersättningsrapport
- Optionsprogram
- Kallelse årsstämma
- Utdelning Momentum Group
- Omvärldsbevakning
- Centrallager Norge
- Förmårmöjligheter

APRIL

- Delårsrapport kvartal 1
- Förmårmöjligheter
- Omvärldsbevakning

MAJ

- Konstituerande styrelsemöte
- Styrelsens arbetsordning och VD-instruktion
- Omvärldsbevakning
- Samordning logistik, IT-system, legal struktur
- Förmårmöjligheter

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, integritetspolicy och uppförandekod.

Styrelsen övervakar verkställande direktörens arbete genom löpande uppföljning av verksamheten under året och ansvarar för att organisation, ledning och riktlinjer för förvaltning av bolagets angelägenheter är ändamålsenligt utformade. Styrelsen ansvarar vidare för att bolaget har god intern kontroll och effektiva system för uppföljning och kontroll av verksamheten samt att bolaget efterlever lagar och regler som gäller för verksamheten. Styrelsen och verkställande direktören framlägger årsbokslutet för årsstämman.

Utvärdering av styrelsens arbete

Årligen sker en utvärdering av styrelsearbetet under styrelseordförandens ledning. Syftet med utvärderingen är att utveckla styrelsens arbetsformer och effektivitet genom att ta del av styrelseledamöternas åsikter om hur styrelsearbetet bedrivs och vilka åtgärder som kan vidtas för att effektivisera styrelsearbetet, hållbart företagande samt om styrelsen är kompetensmässigt väl balanserad. Resultatet av utvärderingen som genomfördes i november har rapporterats och diskuterats i både styrelsen och valberedningen där den utgör ett viktigt underlag för valberedningen inför årsstämman.

Styrelsen utvärderar fortlöpande verkställande direktörens arbete. En gång om året behandlas denna fråga även särskilt 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 åtta gånger per år (ordinarie sammanträden) i samband med att delårsrapport avlämnas, undertecknande av årsredovisning, beslutande av budget, uppföljning av hållbarhetsarbetet samt vid ett årligt strategimöte. Extra sammanträden sammankallas vid behov. Varje sammanträde följer en dagordning, som tillsammans med bakomliggande dokumentation tillställs styrelseledamöterna före varje styrelsemöte. Besluten i styrelsen fattas efter en diskussion som leds av ordföranden. Av styrelsen utsedda ersättnings- och revisionsutskott har till uppgift att bereda ärenden inför styrelsebeslut och de arbetar enlighet med av styrelsen årligen fastställda instruktioner.

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 med detta lämnar bolagets revisorer en redogörelse till revisionsutskottet och för styrelsen i sin helhet för revisorernas iakttagelser och bedömningar från den genomförda revisionen. Därutöver lämnar bolagets revisorer motsvarande redogörelse till revisionsutskottet och för styrelsen i sin helhet i samband med genomförd förvaltningsrevision och granskning av det tredje kvartalet. 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 2022 hållit 17 styrelsemöten inklusive ett konstituerande möte samt fyra per capsulam möten. Styrelsearbetet har under året omfattat frågor avseende vidtagna åtgärder med anledning av den osäkra marknadssituationen och uppföljning av den löpande affärsverksamheten i övrigt, utdelning av Momentum Group, samordning av logistik och affärssystem, koncernens organisation och strategiska utveckling samt koncernens

finansiella ställning. Närvaro i styrelse och utskott framgår i sammanställningen på sidan 54.

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

4 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 lägger fram förslaget för beslut vid årsstämman. Riktlinjerna ska gälla till dess att nya riktlinjer antagits av bolagsstämman.

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 Göran Näsholm (ersättningsutskottets ordförande) och styrelseledamoten Johan Sjö. Verkställande direktören är föredragande i utskottet. Verkställande direktören föredrar inte sin egen ersättning. Ersättningsutskottet har under räkenskapsåret 2022 hållit två protokollförda möten.

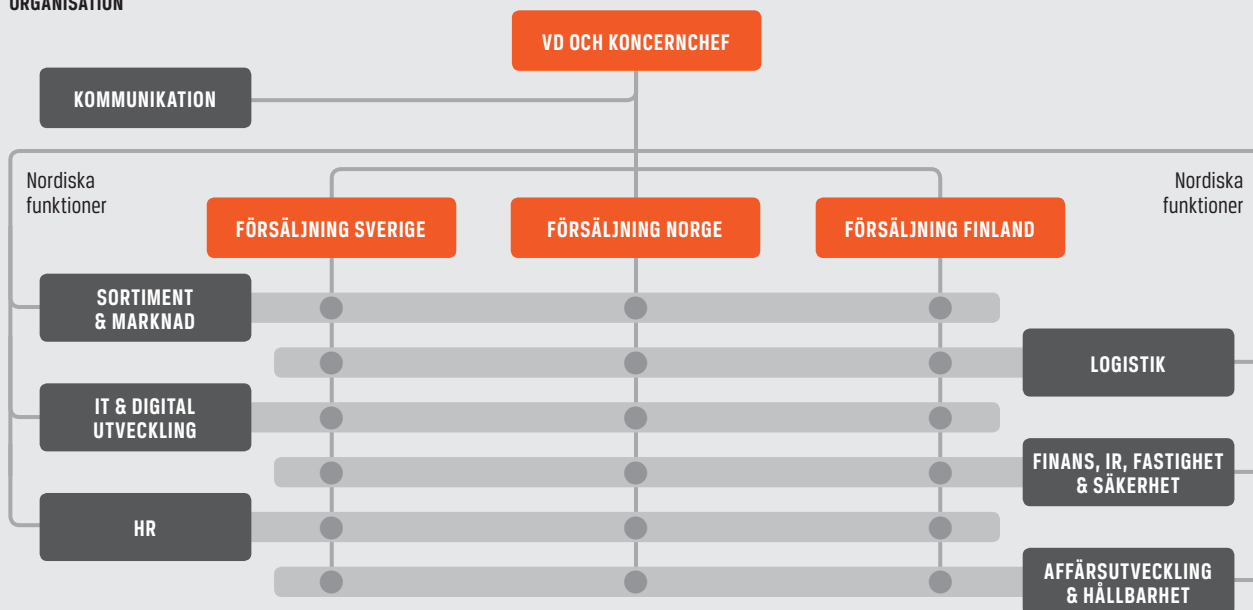
5 Revisionsutskottet

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 styrelseledamoten Cecilia Marlow (revisionsutskottets ordförande) och styrelseledamoten Pontus Boman. Ledamöterna har särskild kompetens, erfarenhet och intresse av ekonomi- och redovisningsfrågor. Revisionsutskottet har i anslutning till att styrelsen fastställer årsbokslutet och bokslutet för tredje kvartalet 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, koncernens CFO eller andra personer i koncernledningen. Revisionsutskottet sammanträder inför varje rapporttillfälle och på mötena deltar koncernens CFO. Revisionsutskottet har under räkenskapsåret 2022 hållit fyra protokollförda möten som löpande avrapporterar resultatet av sitt arbete till styrelsen. Det har under året utgått ersättning till utskottets ordförande med 150 000 SEK.



ORGANISATION



6 Verkställande direktören och koncernledningen

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. Underlag för styrelsens behandling av ärenden skickas till ledamöterna en vecka före styrelsemötet. Styrelsen erhåller vidare månadsrapporter med löpande information om såväl den affärsmässiga som den finansiella utvecklingen och utvecklingen inom hållbarhetsområdet.

Verkställande direktören leder arbetet i koncernledningen och fattar beslut i samråd med övriga i ledningen. Koncernledningen sammanträder en gång per månad för att följa upp verksamheten och diskutera koncernövergripande frågor inklusive risk och hållbarhet samt ta fram förslag till strategisk plan, verksamhetsplan och budget som verkställande direktören förelägger styrelsen. Arbetet med verksamhetsplanen engagerar medarbetare på många nivåer och i koncernen och behandlas

löpande i koncernledningen. De av styrelsen behandlade områdena har i stor utsträckning speglat koncernledningens arbete under året. Vidare har verkställande direktör och koncernens CFO ("Företagsledningen") månadsvisa genomgångar med respektive landschef för landspecifika frågor, förvärv och uppföljning av verksamheten samt även halvårsvisa genomgångar med respektive nordisk funktion.

7 Revisorer

Enligt bolagsordningen ska ett registrerat revisionsbolag (alternativt en eller två auktoriserade revisorer) väljas som revisor. KPMG valdes till bolagets revisor vid årsstämman 2022 för tiden intill utgången av årsstämman 2023. 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 bolagsledningarna, företagsledningen och till Alligo AB:s styrelse och dess revisionsutskott, dels under revisionens gång och dels i samband med att bokslutet för tredje kvartalet och årsbokslutet 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 fram-

går 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 arvudet för KPMG:s tjänster utöver revision uppgick under räkenskapsåret 2022 till 1 MSEK (1).

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 gäller för räkenskapsåret 2022, vilka fastställdes av årsstämman 2022, finns återgivna på sidorna 49-51.

INTERN KONTROLL AVSEENDE FINANSIELL RAPPORTERING

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.

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

Alligos niomånadersrapport har under räkenskapsåret 2022 granskats av bolagets externa revisorer i linje med Kodens regler. Under 2021 genomfördes en utvidgad granskning av räkenskaperna för det tredje kvartalet avseende kvarvarande verksamhet på uppdrag av verkställande direktören och koncernens CFO.

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



GÖRAN NÄSHOLM

Styrelseordförande sedan 2022.
Styrelseledamot sedan 2019.

Född: 1955.

Utbildning: Maskiningenjör & Civilekonom.

Övriga pågående uppdrag: Styrelseordförande i Malef Holding AB och LW Sverige AB. Styrelseledamot i Pegroco Invest AB, Nordisk Bergteknik AB och GardenStore 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: 60 000 aktier av serie B (eget innehav).



CECILIA MARLOW

Styrelseledamot sedan 2022.

Född: 1960.

Utbildning: Civilekonom.

Övriga pågående uppdrag: Styrelseordförande i NCS Colour AB, NCS Colour Holding AB och Wästbyggen Gruppen AB. Styrelseledamot i Spendrups Bryggeri-aktiebolag, Kivra AB, Mordin AB, Segelman Virtual Stores AB, Bokusgruppen AB, Alligo Holding AB och Desenio Group AB.

Arbetslivserfarenhet: Styrelseordförande/ledamot i flera noterade och onoterade bolag som bl.a. STH Svenska Handelsfastigheter, Kivra AB, AR Packaging Group AB, Perma Ventures AB, MatHem i Sverige AB, Platzer Fastigheter, Claes Ohlson och Midsona. Styrelseledamot och VD för Internationella Engelska Skolan.

Oberoende i förhållande till:

- bolaget och bolagsledningen: Ja.
- större aktieägare: Ja.

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



JOHAN SJÖ

Styrelseledamot sedan 2019.

Född: 1967.

Utbildning: Civilekonom.

Övriga pågående uppdrag: Senior Advisor Nordstjärnan 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 Nordstjärnan 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: 39 400 aktier av serie B (eget innehav).



PONTUS BOMAN

Styrelseledamot sedan 2022.

Född: 1971.

Utbildning: Civilingenjör.

Övriga pågående uppdrag: Investment Director på Nordstjärnan AB.

Arbetslivserfarenhet: VD och koncernchef för Bergman & Beving-koncernen, ledande befattningar inom B&B Tools, ESSVE, Boston Consulting Group och Accenture.

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: VD i NOTE AB, Vice President Brand and Marketing för Scandinavian Airlines (SAS) samt ledande befattningar inom Ericsson-koncernen, bl.a. 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).



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: VD & 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: –.



JOHANNA FRÅMBERG

Styrelsesuppleant sedan 2022.
Personalrepresentant.

Född: 1980.

Utbildning: KY Logistik.

Övriga pågående uppdrag: Process- & Logistikutvecklare, Swedol AB.

Oberoende i förhållande till:

- bolaget och bolagsledningen: Nej.
- större aktieägare: Ja.

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.

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: VD och koncernchef Swedol AB, VD och koncernchef för Monier Roofing, ledande befattningar inom ABB och Ahlsell.

Aktieinnehav: 35 658 aktier av serie B (eget innehav).

Köptioner: 50 000.



IRENE WISENBORN BELLANDER

CFO sedan november 2021.

Född: 1973.

Utbildning: Civilekonom.

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

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

Aktieinnehav: 4 000 aktier av serie B (eget innehav).

Köptioner: 30 000.



HÅKAN WANSELIUS

Chef Sortiment & Inköp sedan 2022.

Född: 1962.

Utbildning: Eftergymnasial marknadsutbildning.

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

Arbetslivserfarenhet: Sälj- och marknadschef Swedol AB, Country Manager Monier Roofing, Sälj- och marknadschef på Alcro-Beckers, Snickers Workwear och Black & Decker.

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

Köptioner: 13 000.



GUSTAF JOHANSSON

CIO sedan 2022.

Född: 1988.

Utbildning: Civilingenjör och MBA.

Övriga pågående uppdrag: –.

Arbetslivserfarenhet: Ledande befattningar inom Momentum Group och B&B Tools.

Aktieinnehav: 3 500 aktier av serie B (eget innehav).

Köptioner: 13 000.



KLAS WAHLSTRÖM

HR-chef sedan 2022.

Född: 1962.

Utbildning: Civilekonom.

Övriga pågående uppdrag: –.

Arbetslivserfarenhet: HR-direktör Praktikertjänst, HR-direktör Aleris, Vice VD och andra ledande befattningar inom Manpower.

Aktieinnehav: –.

Köptioner: –.



PETER SÖDERBERG

Affärsutvecklings- och hållbarhetschef sedan 2022.

Född: 1973.

Utbildning: Civilingenjör.

Övriga pågående uppdrag: –.

Arbetslivserfarenhet: Affärsutvecklingschef Swedol AB, partner Occam Associates, managementkonsult Boston Consulting Group.

Aktieinnehav: 7 200 aktier av serie B (eget innehav).

Köptioner: 13 000.



PONTUS GLASBERG

Logistikchef sedan 2022.

Född: 1978.

Utbildning: Teknik-/ekonomiprogrammet.

Övriga pågående uppdrag: –.

Arbetslivserfarenhet: Logistikchef Swedol AB, ledande befattningar inom Volvo CE samt Spendrups.

Aktieinnehav: 20 000 aktier av serie B (eget innehav).

Köptioner: 10 000.



TORBJÖRN ERIKSSON

Landschef Försäljning Sverige sedan 2022.

Född: 1967.

Utbildning: Maskiningenjör.

Övriga pågående uppdrag: –.

Arbetslivserfarenhet: Divisionschef Tools Norden, VD Tools Sverige, ledande befattningar på Momentum Industrial och Movomech.

Aktieinnehav: –.

Köptioner: 10 000.



JENS HENRIKSEN

Landschef Försäljning Norge sedan 2022.

Född: 1969.

Utbildning: Civilingenjör och Master in Management.

Övriga pågående uppdrag: Styrelseledamot i Astrup AS.

Arbetslivserfarenhet: VD Tools AS, VD Luna Norge, ledande roller i ELFA Distrelec.

Aktieinnehav: 46 420 aktier av serie B (eget innehav).

Köptioner: 13 000.



SEPPO RONKAINEN

Landschef försäljning Finland sedan 2022.

Född: 1969.

Utbildning: Civilingenjör inom process- och materialteknik.

Övriga pågående uppdrag: –.

Arbetslivserfarenhet: Ledande befattningar i multinationella företag som Metso:Outotec och Wärtsilä samt VD-roller i medelstora privatägda finska företag.

Aktieinnehav: –.

Köptioner: –.

Revisorns granskning av bolagsstyrningsrapporten

Det är styrelsen som har ansvaret för bolagsstyrningsrapporten på sidorna 52-58 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. Upplysningar 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 2022.
KPMG AB eller revisorer verksamma vid KPMG AB har varit bolagets revisor sedan 2016.

Stockholm den 5 april 2023

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

ALLiGO