



**ALLIGO AB
BOLAGSSTYRNINGSS-
RAPPORT
2023**

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 är ett svenskt publikt aktiebolag noterat på Nasdaq Stockholm, Mid Cap och tillämpar Svensk kod för bolagsstyrning ("Koden"). Koden finns på www.bolagsstyrning.se, där även den svenska modellen för bolagsstyrning beskrivs.

Denna bolagsstyrningsrapport lämnas i enlighet med årsredovisningslagen och Koden och redogör för Alligos bolagsstyrning under verksamhetsåret 2023.

Under 2023 har inga avvikelser förekommit från Nasdaq Stockholms regelverk, Koden eller god sed på aktiemarknaden. Bolagsstyrningsrapporten utgör en del av de formella årsredovisningshandlingarna och har granskats av Alligos revisorer, enligt vad som framgår av yttrandet på sidan 125.

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.

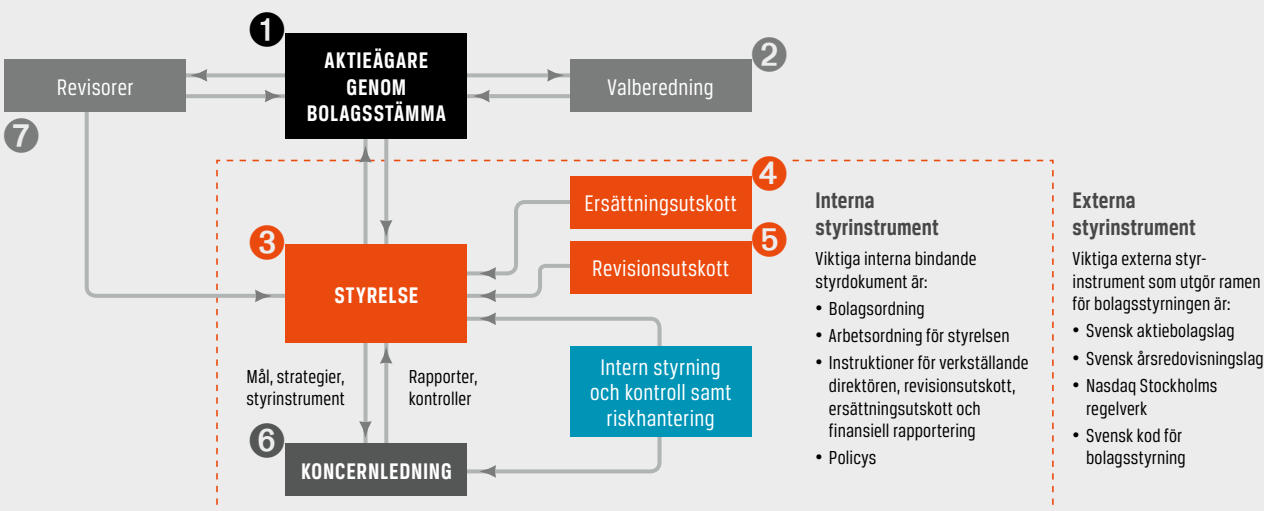
Aktiestruktur och innehav av egna aktier

Aktiekapitalet uppgick den 31 december 2023 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 855 300 och totalt antal aktier efter återköp till 50 050 889.

Alla aktier har lika rätt till andel i Alligo AB:s tillgångar och resultat. Förutsatt att anmälan om deltagande på årsstämman har skett i föreskriven ordning har varje ägare rätt att vid bolagsstämman rösta för samtliga ägda, direktregistrerade och företrädda aktier. 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 tio 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 uppköpserbjudande 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

BOLAGSSTYRNINGSTRUKTUR



eller kontrollerar minst 50 procent av rösterna. I övrigt har bolaget inte ingått några väsentliga avtal med leverantörer eller anställda som får verkan eller ändras, 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

Den 15 augusti 2023 fattade Alligos styrelse, med stöd av bemyndigandet från årsstämman den 24 maj 2023, beslut om att återköpa egna aktier av serie B. Syftet med återköpen är att säkerställa att framtida förvärv av företag eller verksamheter kan ske genom betalning med egna aktier och att kunna anpassa koncernens kapitalstruktur. Under det tredje kvartalet återköptes 430 000 stycken aktier motsvarande 0,8 procent av totalt antal aktier och 0,8 procent av totalt antal röster. Per den 31 december 2023 uppgick Alligos innehav av egna aktier av serie B till 855 300 stycken, vilket motsvarar 1,7 procent av totalt antal aktier och 1,5 procent av totalt antal röster.

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 marknadsmässiga villkor förvärvats av anställda. Av dessa har 80 000 förvärvats av koncernens verkställande direktör 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 2023 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 2023 cirka 6 000 aktieägare. Ytterligare information om Alligos aktier och ägarstruktur per den 31 december 2023 framgår av avsnittet Alligo-aktien på sidorna 30–31.

Bolagsstämma

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

Årsstämma 2023

Årsstämman i Alligo AB hölls den 24 maj 2023 i Stockholm. Kallelse till stämman samt underlag till beslut offentliggjordes i enlighet med bolagsordningen. Totalt deltog cirka 50 aktieägare, vilka tillsammans representerade 78,8 procent av rösterna i bolaget. Samtliga styrelseledamöter och bolagets revisor deltog på stämman.

Vid stämman fattades bland annat beslut om bemyndigande för återköp av egna aktier, nyemission vid förvärv och ändring av valberedningens instruktion. Styrelsens ersättningsrapport godkändes och styrelsen och den verkställande direktören beviljades ansvarsfrihet för 2022 års förvaltning. Till styrelseledamöter

omvaldes Göran Näsholm, Pontus Boman, Stefan Hedelius, Johan Sjö, Christina Åqvist samt Cecilia Marlow. Göran Näsholm omvaldes till styrelsens ordförande. Det fullständiga protokollet finns tillgängligt på Alligos webbplats.

2 Valberedningen

Valberedningens främsta uppgifter är att i god tid inför årsstämman lämna förslag till val av styrelseordförande och övriga styrelseledamöter, beslut om styrelsearvode, val av revisor och beslut om revisorsarvode. Valberedningen ansvarar även för val av stämмоordförande, och eventuella beslut om ändringar av Instruktion för valberedningen.

I enlighet med den instruktion som antagits av Alligos årsstämma i maj 2023 ska ledamöterna i valberedningen bestå av de fyra röstmässigt största aktieägarna i Alligo (enligt den av Euroclear Sweden förda aktieboken per den sista bankdagen i februari) som önskar utse en ledamot. Om färre än tre ledamöter har nominerats enligt ovanstående ska övriga aktieägare i röstmässig storleksordning ges möjlighet att nominera varsin ledamot till dess att sammanlagt tre ledamöter har nominerats. Den aktieägare som kontrollerar flest röster i bolaget äger rätt att nominera valberedningens ordförande. Styrelsens ordförande ska vara adjungerad till valberedningen (utan rösträtt) och koordinera nomineringsförfarandet.

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 Koden och Alligos bolagsspecifika krav.

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. Styrelsen 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 2024

Enligt beslut av årsstämman 2023 ska valberedningens ordförande årligen kontakta de vid februari månads utgång fyra röstmässigt största ägarregistrerade aktieägarna, för att be dem utse en ledamot var till valberedningen inför nästkommande årsstämma.

Vid årsstämman 2023 valdes en valberedning bestående av Peter Hofvenstam (Nordstjernan) som ordförande, Stefan Hedelius (nominerad av Tom Hedelius) och Lilian Fossum Biner (nominerad av Handelsbanken Fonder), samt Björn Börjesson (nominerad av Sandrew AB) som ledamöter i valberedningen.

Valberedningens kompletta förslag till styrelse och revisorer presenteras i kallelsen till årsstämman 2024 samt på bolagets webbplats. Valberedningen kommer att lämna ett motiverat yttrande beträffande sina förslag till styrelse och revisorer på Alligos webbplats i samband med kallelsen till stämman samt under årsstämman. Valberedningen har inför årsstämman 2024 haft fyra sammanträden och därutöver löpande kontakt. Ingen ersättning har utgått för arbetet i valberedningen.

3 Styrelsen

Styrelsen är ytterst ansvarig för bolagets organisation och förvaltning. Enligt Alligos bolagsordning ska styrelsen bestå av minst fem och högst åtta ordinarie ledamöter. Val av styrelse sker på årsstämman.

Styrelsens ledamöter

Alligo AB:s styrelse består av sex ordinarie ledamöter som utsetts av årsstämman 2023; Göran Näsholm (ordförande), Pontus Boman, Johan Sjö, Cecilia Marlow, Christina Åqvist och Stefan Hedelius. En presentation av dessa ledamöter, inklusive uppgifter om andra uppdrag och arbetslivserfarenhet, återfinns på sidorna 80–81 och på Alligos 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 två arbetstagarrepresentanter, Johanna Främberg och Emma Hammarlund.

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 oförändrat 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 att förvaltningen av bolagets angelägenheter sker i bolagets och samtliga aktieägares intresse i enlighet med bolagsordningen, aktiebolagslagen och andra tillämpliga lagar och regler och interna riktlinjer. 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, säkerställa 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,

STYRELSENS SAMMANSÄTTNING, NÄRVARO, BEROENDEFÖRHÅLLANDEN SAMT ARVODE 2023

Ordinarie styrelseledamöter	Invald år	Befattning	Närvaro vid antal möten			Beroende i förhållande till		Arvode, SEK
			Styrelse	Revisionsutskott	Ersättningsutskott	Alligo	Större aktieägare	
Antal möten			13	4	1			
Göran Näsholm	2019	Styrelseordförande, Ersättningsutskottets ordförande	13		1	Nej	Nej	750 000
Johan Sjö	2019	Ledamot	13		1	Nej	Ja	300 000
Pontus Boman	2022	Ledamot	13	4		Nej	Ja	300 000
Stefan Hedelius	2016	Ledamot	13			Nej	Nej	300 000
Cecilia Marlow	2022	Ledamot, Revisionsutskottets ordförande	13	4		Nej	Nej	450 000
Christina Åqvist	2020	Ledamot	13			Nej	Nej	300 000

STYRELSENS ARBETE 2023

DECEMBER

- Budget 2024
- Redovisningstekniska frågor
- Lagerreduktion
- Omvärldsbevakning
- Medarbetarundersökning
- Utvärdering av VD och ledande befattningshavare
- Science Base Targets
- Krisplan
- Föreläsningsmöjligheter

OKTOBER

- Delårsrapport kvartal 3
- Avrapportering förvaltningsrevision och granskning kvartal 3
- Omvärldsbevakning
- Budget 2024
- Lagerreduktion
- Samordning logistik
- Styrelseutvärdering
- Föreläsningsmöjligheter

SEPTEMBER

- Hållbarhet
- Konzeptvarumärken
- Omvärldsbevakning
- Uppförandekod
- Lagerreduktion
- Föreläsningsmöjligheter

AUGUSTI

- Återköp av egna aktier

JULI

- Delårsrapport kvartal 2
- Omvärldsbevakning
- Föreläsningsmöjligheter

JUNI

- Strategi
- Omvärldsanalys
- Riskanalys
- Revisionsplan
- Hållbarhet
- Föreläsningsmöjligheter

FEBRUARI

- Bokslutskommuniké 2023
- Förslag vinstdisposition
- Avrapportering slutrevision
- Riskutvärdering
- Intern kontroll och riskanalys
- Hållbarhetsmål
- Ersättning ledande befattningshavare
- Finansiering
- Föreläsningsmöjligheter

MARS

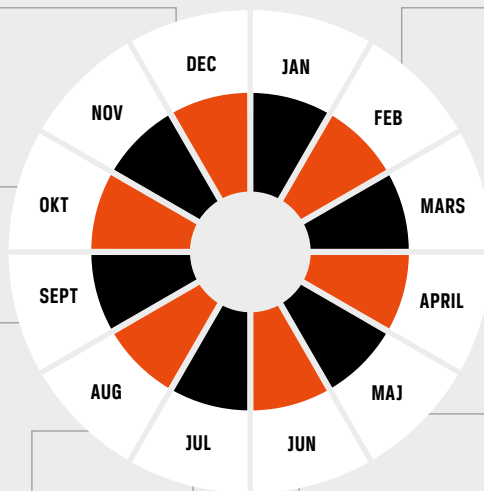
- Avgivande av årsredovisning
- Ersättningsrapport
- Kallelse årsstämma
- Status HR
- Omvärldsbevakning
- Föreläsningsmöjligheter

APRIL

- Delårsrapport kvartal 1
- Föreläsningsmöjligheter
- Omvärldsbevakning

MAJ

- Konstituerande styrelsemöte
- Styrelsens arbetsordning och VD-instruktion
- Status Finland
- Omvärldsbevakning
- Föreläsningsmöjligheter



återköp av egna aktier samt att tillsätta och ersätta positioner i koncernens företagsledning.

Styrelsen fastställer årligen en skriftlig arbetsordning som reglerar styrelsens arbete och dess inbördes arbetsfördelning, inklusive dess utskott och ansvarsfördelning med interna affärsrådesstyrelser, 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 säkerställer 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 2023 hållit 13 styrelsemöten inklusive ett konstituerande möte och tre per capsulam möten. Styrelsearbetet har under året omfattat frågor avseende vidtagna åtgärder med anledning av den svaga och osäkra marknadssituationen och uppföljning av den löpande affärsverksamheten i övrigt, samordning av logistik och affärssystem i Norge, hållbarhetsfrågor, förvärvsmöjligheter, koncernens organisation och strategiska utveckling samt koncernens finansiella ställning. Närvaro i styrelse och utskott framgår i sammanställningen på sidan 75.

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 uppräpar 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 2023 hållit ett protokollfört möte. Det har under året utgått ersättning till utskottets ordförande med 100 000 SEK.

5 Revisionsutskottet

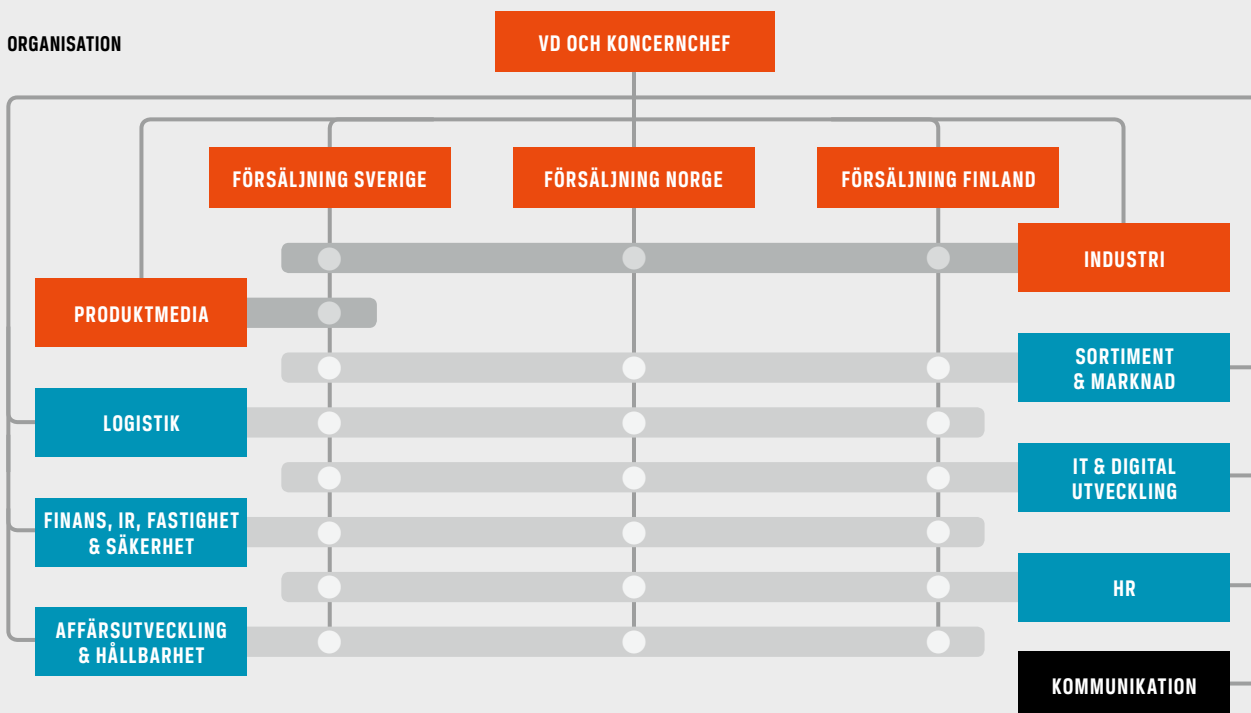
Styrelsen har utsett ett revisionsutskott som, utan att det påverkar styrelsens ansvar och uppgifter i övrigt, ska övervaka bolagets finansiella rapportering, övervaka effektiviteten i bolagets interna kontroll och riskhantering med avseende på den finansiella rapporteringen,

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 2023 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 tar 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 2023 för tiden intill utgången av årsstämman 2024. 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, 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 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 2023 till 0 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 gällt för räkenskapsåret 2023, vilka fastställdes av årsstämman 2023, finns återgivna på sidorna 69–71.

INTERN KONTROLL AVSEENDE FINANSIELL RAPPORTERING

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

Enlighet med aktiebolagslagen och Svensk kod för bolagsstyrning ("Koden") ansvarar styrelsen för att bolaget har en god intern kontroll och effektiva processer som kan säkerställa att den finansiella rapporteringen är ändamålsenlig, korrekt och tillförlitlig i enlighet med 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 Alligos 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 bedrivas i enlighet med Alligos 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 såsom 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 den månatliga resultatuppföljning som genomförs via det interna rapporteringssystemet. Resultatuppföljningen omfattar avstämning mot föregående år, 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 och 2023 granskats av bolagets externa revisorer i linje med Kodens regler.

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, LW Sverige AB och Sell Power AB. Styrelseledamot i Navogo Invest AB och Nordisk Bergteknik 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: 70 000 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 Wästbygg Gruppen AB (publ). Styrelseledamot i SJ AB, Mordin AB, Segelman Virtual Stores AB och Bokusgruppen AB (publ).

Arbetslivserfarenhet: Styrelseordförande/ledamot i flera noterade och onoterade bolag som bl.a. Spendrups Bryggeriaktiebolag, Desenio Group AB (publ), 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).



PONTUS BOMAN

Styrelseledamot sedan 2022.

Född: 1971.

Utbildning: Civilingenjör.

Övriga pågående uppdrag: Investment Director på Nordstjernen ansvarig för sektorn Industri & Handel, Styrelseordförande Rosti Group AB, Styrelseledamot i Norva24 Group AB.

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

Oberoende i förhållande till:

- **bolaget och bolagsledningen:** Ja.

- **större aktieägare:** Nej.

Aktieinnehav: –.



JOHAN SJÖ

Styrelseledamot sedan 2019.

Född: 1967.

Utbildning: Civilekonom.

Övriga pågående uppdrag: Senior Advisor Nordstjernen, Styrelseordförande i AddLife AB, Dacke Industri AB och Momentum Group AB. Styrelseledamot i Camfil AB och M2 Asset Management AB.

Arbetslivserfarenhet: Investment Director och ansvarig för sektorn Distribution & Handel inom Nordstjernen, VD & koncernchef för Addtech AB, ledande befattningar inom Bergman & Beving-koncernen och inom Alfred Berg/ABN Amro. Styrelseordförande i Addtech AB, Bergman & Beving AB, OptiGroup AB och Prosero Security Group AB. Styrelseledamot i Addtech AB och Bufab AB.

Oberoende i förhållande till:

- **bolaget och bolagsledningen:** Ja.

- **större aktieägare:** Nej.

Aktieinnehav: 39 400 aktier av serie B (eget innehav).



CHRISTINA ÅQVIST

Styrelseledamot sedan 2020.

Född: 1978.

Utbildning: Jur. kand. samt studier i ekonomi.

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

Arbetslivserfarenhet: VD & koncernchef för Distrelec Group AG och 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: 1 500 aktier av serie B (eget innehav).



STEFAN HEDELIUS

Styrelseledamot sedan 2016.

Född: 1969.

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

Övriga pågående uppdrag: VD och styrelseledamot i Human Care Group AB. Styrelseledamot i AddLife AB, Momentum Group AB, AIK Ishockey AB, Praktikertjänst AB.

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

Oberoende i förhållande till:

- bolaget och bolagsledningen: Ja.

- större aktieägare: Ja.

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



JOHANNA FRÄMBERG

Styrelseledamot 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: —.



EMMA HAMMARLUND

Styrelseledamot sedan 2024.

Personalrepresentant.

Född: 1988.

Utbildning: Högskoleingenjörsexamen i textilteknologi.

Övriga pågående uppdrag: PIM & MD Specialist Swedol, Styrelseledamot Riksklubben Unionen Alligo, Regionrådsombud Unionen Göteborg.

Arbetslivserfarenhet: Operativ inköpare Swedol, Textilingenjör Y. Berger & Co AB.

Oberoende i förhållande till:

- bolaget och bolagsledningen: Nej.

- större aktieägare: Ja.

Aktieinnehav: —.

REVISOR

KPMG AB har varit revisor i Alligo AB sedan 2016.

HELENA ARVIDSSON ÄLGNE

Auktoriserad revisor.

Född: 1962.

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

KONCERNLEDNING



CLEIN JOHANSSON ULLENVIK

VD & koncernchef sedan 2021.

Född: 1966.

Utbildning: Civilekonom.

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

Arbetslivserfarenhet: VD & koncernchef Swedol AB (publ), VD & 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 2021.

Född: 1973.

Utbildning: Civilekonom.

Övriga pågående uppdrag: Styrelseledamot i ett antal dotterbolag inom Alligo-koncernen samt i Wisenborn Invest AB.

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

Aktieinnehav: 8 300 aktier av serie B (eget innehav).

Köptioner: 30 000.



HÅKAN WANSELIUS

Chef Sortiment & Inköp sedan 2022, Landschef Försäljning Sverige sedan 2023.

Född: 1962.

Utbildning: Eftergymnasial marknadsutbildning.

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

Arbetslivserfarenhet: Sälj- och marknadschef Swedol AB, Landschef Monier Roofing, Sälj- och marknadschef för Alcro-Beckers, Snickers Workwear och Black & Decker.

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

Köptioner: 13 000.



SEPPO RONKAINEN

Landschef försäljning Finland sedan 2022.

Född: 1969.

Utbildning: Civilingenjör.

Övriga pågående uppdrag: –.

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

Aktieinnehav: –.

Köptioner: –.



JOHNNY BERG

Tf. Landschef Försäljning Norge sedan 2024.

Född: 1975.

Utbildning: Elektriker.

Övriga pågående uppdrag: –.

Arbetslivserfarenhet: Ledande befattningar inom Tools Norge såsom Regiondirektör, Nordisk sortiment- och inköpschef och Säljdirektör.

Aktieinnehav: –.

Köptioner: –.



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.



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.



TORBJÖRN ERIKSSON

Chef kundsegment Industri sedan 2023.

Född: 1967.

Utbildning: Maskiningenjör.

Övriga pågående uppdrag: –.

Arbetslivserfarenhet: Landschef Försäljning Sverige Alligo, Divisionschef Tools Norden, VD Tools Sverige, ledande befattningar inom Momentum Industrial och Movomech.

Aktieinnehav: –.

Köptioner: 10 000.



GUSTAF JOHANSSON

CIO sedan 2022.

Född: 1988.

Utbildning: Civilingenjör och MBA.

Övriga pågående uppdrag: Styrelseordförande i JNF Momentum A/S.

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: Styrelseledamot i Stenhusgruppen AB med dotterbolag.

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

Aktieinnehav: –.

Köptioner: –.

UTDRAG UR REVISIONSBERÄTTELSEN

Revisorns granskning av bolagsstyrningsrapporten

Det är styrelsen som har ansvaret för bolagsstyrningsrapporten på sidorna 73-79 och för att den är upprättad i enlighet med årsredovisningslagen.

Vår granskning har skett enligt FAR:s rekommendation RevR 16 Revisorns granskning av bolagsstyrningsrapporten. Detta innebär att vår granskning av bolagsstyrningsrapporten har en annan inriktning och en väsentligt mindre omfattning jämfört med den inriktning och omfattning som en revision enligt International Standards on Auditing och god revisionssed i Sverige har.

Vi anser att denna granskning ger oss tillräcklig grund för våra uttalanden.

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 24 maj 2023.

KPMG AB eller revisorer verksamma vid KPMG AB har varit bolagets revisor sedan 2016.

Stockholm den 9 april 2024

KPMG AB

Helena Arvidsson Älgne
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