



Bolagsstyrnings- rapport

Innehåll

- 22 Bolagsstyrningsrapport
- 28 Internkontroll avseende den finansiella rapporteringen
- 29 Styrelse
- 31 Koncernledning

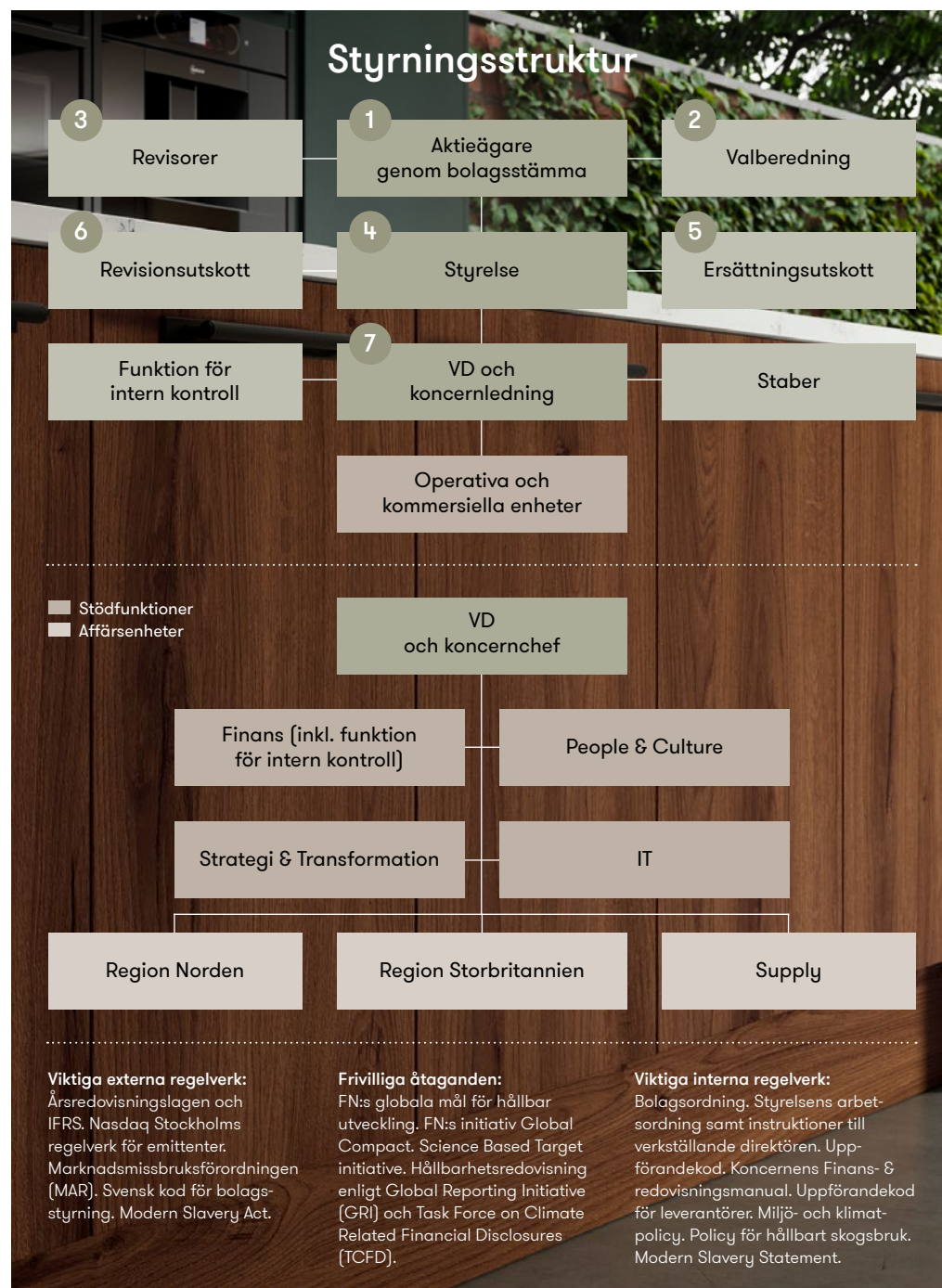
Nobia AB

Nobia AB är ett svenskt publikt aktiebolag med säte i Stockholm, Sverige. Bolaget är moderbolag i Nobiakoncernen ("koncernen"). Till grund för styrningen av koncernen ligger bland annat Svensk kod för bolagsstyrning ("Koden"), bolagsordningen, aktiebolagslagen, årsredovisningslagen och Nasdaq Stockholms regelverk för emittenter. Under 2024 noterades inga överträdelser av Koden, tillämpliga börsregler eller av god sed på aktiemarknaden enligt beslut av Nasdaq Stockholms disciplinnämnd eller uttalande av Aktiemarknadsnämnden.

Koden finns tillgänglig på corporategovernanceboard.se.

Följande information finns tillgänglig på www.nobia.com

- Nobia AB:s bolagsordning
- Uppförandekod
- Alla bolagsstyrningsrapporter sedan 2009
- Information från Nobia AB:s årsstämma



Styrelsens åtagande

Styrelsen har åtagit sig att upprätthålla de högsta standarderna för bolagsstyrning. Styrelsen har det övergripande ansvaret för att fastställa koncernens mål och strategi, samt säkerställa att koncernen har förmågan att genomföra denna strategi. Därtill ska styrelsen anta de värderingar som ska ligga till grund för koncernens arbete – värderingar som också ska återspeglas i styrelsens arbete. Styrelsens arbete syftar till att säkerställa långsiktigt och hållbart aktieägarvärde.

Aktieägare

Per den 31 december 2024 hade Nobia AB 675 051 921 utgivna aktier enligt aktieboken. Den största aktieägaren vid detta datum var Nordstjärnan AB med 25,1 procent, IF Skadeförsäkring AB (publ) med 10,8 procent och Fjärde AP-fonden med 9,4 procent av aktierna/rösterna.

Extra bolagsstämma 2024

En extra bolagsstämma hölls i Stockholm den 26 mars kl. 13.00.

Vid stämman fattades beslut om följande:

- Ändring av bolagsordningen för att möjliggöra nyemission av aktier om cirka 1250 miljoner kronor med företrädesrätt för aktieägarna.
- Godkännande av styrelsens beslut om nyemission av aktier med företrädesrätt för aktieägarna.

Årsstämma 2024

Aktieägarnas rätt att besluta i Nobia AB angelägenheter utövas vid bolagsstämman. Kallelse till bolagsstämma sker i enlighet med aktiebolagslagen och bolagsordningen. Årsstämman för 2024 hölls den 14 maj. Vid årsstämman var 51 procent av antalet aktier i Nobia representerade. Johan Thiman, valdes till ordförande för stämman.

Årsstämman fattade bland annat beslut om:

- att i enlighet med styrelsens förslag inte betala utdelning till aktieägarna,
- att antalet styrelseledamöter ska vara fem utan suppleanter för tiden intill slutet av nästa årsstämma,
- arvode till styrelsen, styrelsens ordförande, revisionsutskottets ordförande och ledamöter
- omval av ledamöterna Nora F. Larssen, Marlene Forsell, Carsten Rasmussen, Tony Buffin och Fredrik Ahlin, David Haydon och Jan Svensson avböjde omval,
- nyval av styrelsens ordförande Tony Buffin,
- omval av Öhrlings PricewaterhouseCoopers AB som revisor,
- ett bemyndigande för styrelsen att under perioden fram till årsstämman 2025 besluta om förvärv och överlåtelse av egna aktier.

→ Det fullständiga protokollet från årsstämman återfinns på www.nobia.com

1

Bolagsstämma

Aktieägarnas inflytande utövas via bolagsstämman, som är Nobia AB:s högsta beslutande organ. Nobia AB har en typ av aktieslag där varje aktie motsvarar en röst vid bolagsstämman. Ytterligare information om Nobia AB-aktien och ägarstrukturen återfinns på sidorna 137–138. Årsstämman, som är den årliga ordinarie bolagsstämman, fattar beslut om bolagsordningen, väljer styrelseledamöter, styrelsens ordförande och revisor samt beslutar om deras arvoden. Vidare beslutar årsstämman om fastställande av resultaträkning och balansräkning, om disposition beträffande bolagets vinst och om ansvarsfrihet gentemot Nobia AB för styrelseledamöterna och VD. Årsstämman beslutar även om valberedningens tillsättande och arbete, samt beslutar om principer för ersättnings- och andra anställningsvillkor för VD och övriga ledande befattningshavare.

Bolagsordningen innehåller inte några bestämmelser om styrelseledamöters entledigande eller ändring av bolagsordningen.

2

Valberedning

Enligt den instruktion för valberedningen i Nobia AB som antogs vid årsstämman 2022, väljs ledamöter och ordförande i valberedningen på årsstämman för tiden intill slutet av nästföljande årsstämma. Valberedningen ska bestå av minst tre och högst fyra ledamöter representerande de största aktieägarna i bolaget. Valberedningens ordförande är sammankallande till valberedningens första sammanträde. Valberedningen har rätt att utse två ytterligare adjungerade ledamöter. Adjungerad ledamot ska hjälpa valberedningen med att utföra dess uppdrag men har inte rösträtt. Styrelsens ordförande får ingå i valberedningen endast som adjungerad ledamot. Valberedningen bör enligt koden ledas av en ägarrepresentant. Av den av årsstämman antagna instruktionen för valberedningen följer vidare att valberedningens uppgifter är att till årsstämman lämna förslag till val av styrelseordförande och övriga ledamöter till Nobia AB:s styrelse, styrelsearvode och eventuell ersättning för utskottsarbete, val av och arvode till revisor, val av ordförande vid årsstämma, samt val av ledamöter till valberedningen. Valberedningen har etablerade rutiner och processer för att bedöma styrelsemedlemmars oberoende. Valberedningen ska i samband med sitt uppdrag i övrigt fullgöra de uppgifter som enligt koden ankommer på valberedningen. Valberedningen har i sitt arbete tillämpat regel 4.1 i koden som sin mångfaldspolicy. I enlighet med det beslut som antogs vid årsstämman 2024 har valberedningen inför årsstämman 2025 bestått av följande ledamöter:

Valberedning inför årsstämman 2025

Namn/representant	Andel av rösterna, 31 dec 2024
Peter Hofvenstam (ordförande) repr. Nordstjernen	25,1%
Ricard Wennerklint repr. If Skadeförsäkring	10,8%
Lovisa Runge repr. Fjärde AP-Fonden	9,4%
Totalt	45,3%

Ledamöterna i valberedningen representerar mer än 45 procent av aktierna och rösterna i Nobia AB. Någon ersättning till ledamöterna utgår ej. Valberedningen har haft fem sammanträden inför årsstämman 2025. Samtliga ledamöter var närvarande vid dessa sammanträden. Valberedningens förslag inför årsstämman 2025 kommer att framgå i kallelsen till årsstämman. Aktieägare ges möjlighet att vända sig till valberedningen med förslag via post till: Nobia AB, Valberedningen, Blekholmsterassen 30 E7, 111 64 Stockholm.



”Valberedningen har i sitt arbete tillämpat regel 4.1 i koden som sin mångfaldspolicy.”

Valberedningens arbete

Nedan återfinns en översikt över valberedningens arbete.

- Förberedelser och rekommendationer till valet av ordförande för årsstämman, styrelseordförande och övriga ledamöter till bolagets styrelse.
- Förberedelser och rekommendationer av styrelsearvode uppdelat mellan ordförande och övriga styrelseledamöter samt eventuellt arvode för utskottsarbete.
- Tagit ställning till och rekommenderat omval av Öhrlings PricewaterhouseCoopers AB som revisor baserat på revisionsutskottets rekommendation, inklusive arvode.
- Val av ledamöter till bolagets valberedning från tiden efter stämman.
- Val av ledamöter till bolagets valberedning från tiden efter årsstämmans avslutande fram till en ny valberedning har utsetts.
- Intervjuat styrelseordförande, styrelseledamöter och koncernchefen gällande arbetet i styrelsen.

- Granskat styrelsens sammansättning för att säkerställa en lämplig balans mellan kompetens och mångfald av erfarenheter för att stödja koncernens strategi.
- Granskat styrelseledamöternas fortsatta oberoende.
- Bedömt den arbetstid som krävs av varje styrelseledamot för att hantera sina skyldigheter mot Nobia AB och dragit slutsatsen att styrelseledamöterna fortsatt ägnar lämplig mängd tid åt sitt styrelsearbete.
- Valberedningen utvärderar årligen sin instruktion och lämnar vid behov förslag till förändringar till årsstämman. Inga sådana förändringar föreslås till årsstämman 2025.
- Säkerställt att majoriteten av de föreslagna stämmanvalda ledamöterna är oberoende i förhållande till Nobia AB och bolagsledningen, samt oberoende i förhållande till Nobia AB:s större aktieägare och andra intressenter.

3

Revisorer

Årsstämman utser revisor som granskar Nobia AB:s årsredovisning och koncernredovisning, styrelsens och VD:s förvaltning, samt avger revisionsberättelse. Som en del av revisionen får och uppdaterar revisorerna sin förståelse för kontrollmiljön, inklusive relevanta kontrollaktiviteter. Revisorerna genomför därtill en granskning av delårsrapporten för tredje kvartalet. Vid årsstämman 2024 omvaldes revisionsbolaget Öhrlings PricewaterhouseCoopers AB (PwC) till revisorer fram till avslutandet av årsstämman 2025. Huvudansvarig revisor är auktoriserad revisor Anna Rosendal. Valberedningens förslag till årsstämman 2025 är omval av revisionsbolaget PwC. Koncernens köp av tjänster från PwC, utöver revision, framgår av not 6.

4

Styrelse

Styrelsens främsta uppgift är att säkerställa Nobia AB:s hållbara och långsiktiga framgång och tillvarata samtliga aktieägares intressen, samt fatta beslut om och övervaka koncernens påverkan på ekonomin, miljön och människor.

Enligt Nobia AB:s bolagsordning ska styrelsen bestå av lägst tre och högst nio ledamöter, med högst tre suppleanter. Högst en stämмоvald styrelseledamot får arbeta i bolagets ledning eller i ledningen för bolagets dotterbolag. Vidare ska en majoritet av de stämмоvalda ledamöterna vara oberoende i förhållande till bolaget och bolagsledningen. Styrelsen har säkerställt att interna riktlinjer finns på plats, bland annat policyer och rutiner för hur intressekonflikter förebyggs och hanteras.

Målsättningen är att styrelsen ska ha en lämplig sammansättning med hänsyn till koncernens verksamhet, utvecklingsskede och förhållanden i övrigt, präglad av mångfald och bredd avseende de stämмоvalda

ledamöternas kompetens, erfarenhet och bakgrund, samt att jämn könsfördelning ska eftersträvas. Vid årsstämman 2024 beslutades att den valda styrelsen ska bestå av fem ledamöter utan suppleanter. I styrelsen ingår även ledamöter utsedda av arbetstagarnas organisationer, i enlighet med lagen om styrelserepresentation för privatanställda. Information om styrelsemedlemmarna återfinns på sid 29–30. Andra tjänstemän i bolaget deltar i styrelsens sammanträden som föredragande. Koncernens ekonomi- och finansdirektör har varit styrelsens sekreterare. Styrelsen har under året haft tio sammanträden, närvaron framgår på sidan 30. Den årliga utvärderingen av styrelsens arbete leddes av styrelseordföranden. Styrelsens arbetssätt, kompetens och sammansättning, inklusive styrelsens bakgrund, erfarenhet och mångfald, utvärderades och resultatet presenterades för valberedningen. Styrelsen utvärderar kontinuerligt verkställande direktörens prestation och minst en gång per år träffas styrelsen utan bolagsledningens närvaro.



”Årlig genomgång av koncernens mål och strategi, inklusive klimat- och hållbarhetsfrågor.”

Styrelsens arbete

Mål och strategi

- Utvärderat interna och externa faktorer, inklusive konkurrent- och omvärldsanalyser, samt bedömt risker och möjligheter, som grund för uppföljning och utformandet av mål och strategi.
- Årlig genomgång av koncernens mål och strategi, inklusive klimat och hållbarhetsfrågor.

Finansiell utveckling

- Särskilt fokus på koncernens skuldsättning, åtgärder för att stärka koncernens balansräkning samt förlängning av kreditfaciliteter.
- Godkänt koncernens externa finansiella rapporter och säkerställt att de är korrekta, balanserade och begripliga.
- Lämnat förslag till utdelning till aktieägarna.
- Granskat och lämnat förslag till materialet för nyemissionen.
- Granskat och godkänt den årliga budgeten utifrån de antaganden som gjorts inom ramen för genomförandet av koncernens strategi.
- Tagit del av rapporteringen från revisionsutskottet.
- Tagit del av revisionsberättelsen och hållit möte med revisorerna utan närvaro av koncernledningen.

Operativ utveckling

- Tagit ställning till den operativa utvecklingen presenterad av VD, och i förekommande fall mer ingående av divisions- eller funktionschefer, samt diskuterat risker och möjligheter och hur dessa bäst kan hanteras.
- Analyserat utmaningar och kortsiktiga åtgärder för att hantera framtida makroekonomiska förutsättningar.

- Tagit del av löpande rapporteringar avseende de större strategiska investeringarna, så som den nya fabriken i Jönköping och koncernens systemuppgradering.
- Uppföljning av beslutat kostnadsbesparingsprogram samt ompositionering av Region Storbritannien.

Organisation & riskhantering

- Utvärderat organisationen och organisationsförändringar.
- Tagit del av ersättningsutskottets rapportering.
- Beslutat om riktlinjer för ersättningar till personer med ledande befattning att rekommendera till årsstämman.
- Granskat och godkänt koncernens övergripande policyer.
- Granskat och bedömt ledningens successions planer.
- Mottagit regelbundna riskrapporter från ledningen.

Styrelseutvärdering

Styrelsearbetet utvärderas årligen i syfte att utveckla styrelsens arbetsformer och effektivitet. Styrelsens ordförande ansvarar för utvärderingen och för att presentera den för valberedningen. Syftet med utvärderingen är att få en uppfattning om styrelseledamöternas åsikter om hur styrelsearbetet bedrivs och vilka åtgärder som kan vidtas för att effektivisera styrelsearbetet. Styrelseordföranden, alternativt en av styrelsens ledamöter, genomför varje år på uppdrag av ordföranden en insamling av data från samtliga styrelseledamöter. Resultatet av utvärderingen rapporterades och diskuterades i styrelsen och valberedningen.

5

Ersättningsutskott

Styrelsen har upprättat ett ersättningsutskott som ska hantera de ersättningsrelaterade frågor styrelsen ansvarar för. Arbetet i utskottet styrs av den instruktion som styrelsen har upprättat. Utskottets främsta uppgift är att ta fram förslag till styrelsen avseende VD:s kompensation och anställningsvillkor. Utskottet har även till uppgift att ta ställning till VD:s förslag till kompensation och andra anställningsvillkor för de chefer som rapporterar till VD. Utskottet bereder vidare förslaget till årsstämman avseende principerna för ersättning och övriga anställningsvillkor för ledande befattningshavare, samt följer upp genomförandet av årsstämmans beslut, vilket bland annat innefattar utvärdering och uppföljning av program för rörlig ersättning. Från årsstämman 2024 till årsstämman 2025 hade kommittén två ledamöter: Tony Buffin (ordförande) och Nora Larssen (ledamot). Utskottet har under året haft fyra sammanträden, alla med full närvaro. Även VD och Direktör People & Culture har deltagit på delar av dessa sammanträden. Sammanträdena protokollförs och protokollen är tillgängliga för hela styrelsen och revisorerna.

6

Revisionsutskott

Styrelsen har upprättat ett revisionsutskott som ska övervaka finansiell rapportering och kontroll. Arbetet i utskottet styrs av den instruktion som styrelsen har upprättat. Revisionsutskottets främsta uppgift är att övervaka den finansiella rapporteringen, revisorns iakttagelser och ledningens genomförande av dess rekommendationer, samt säkerställa att koncernen har ett ändamålsenligt ramverk för internkontroll och riskhantering. Revisionsutskottet utvärderar också revisorerna och ger sin rekommendation när det gäller val av revisorer till valberedningen. För att säkerställa revisorernas oberoende har revisionsutskottet upprättat riktlinjer som reglerar anlitaandet av revisorer för icke-revisionsnära tjänster. Revisorerna måste också säkerställa att de icke-revisionsnära tjänster de erbjuder inte påverkar deras oberoende.

Som del av utvärderingen av koncernens ramverk för internkontroll utvärderar revisionsutskottet årligen behovet av en internrevisionsfunktion. Revisionsutskottet är av åsikten att någon internrevisionsfunktion inte behöver upprättas då koncernen har en funktion för internkontroll

som upprättar och kontrollerar efterlevnad av koncernens riktlinjer för internkontroll och att dess avrapportering till revisionsutskottet bedöms som transparent.

Revisionsutskottet har under året bestått av två ledamöter: Marlene Forsell (ordförande) och Fredrik Ahlin. Utskottets ledamöter har den redovisningskompetens som krävs enligt aktiebolagslagen. Fredrik Ahlin är beroende i förhållande till en av Nobias huvudägare. Revisionsutskottet har under året haft sex sammanträden, alla med full närvaro. Förutom ledamöterna har koncernens ekonomi- och finansdirektör, redovisningschef och chefen för internkontroll deltagit på alla sammanträden och revisorerna har deltagit under flertalet av dessa sammanträden. Sammanträdena protokollförs och protokollen är tillgängliga för hela styrelsen och revisorerna.

Ersättningsutskottets arbete

Nedan återfinns en översikt av ersättningsutskottets arbete.

Generella ersättningsprinciper

- Utvärderat generella ersättningsprinciper och övriga anställningsvillkor för ledande befattningshavare.
- Genomfört en översyn av riktlinjer för ersättning och andra anställningsvillkor för koncernledningen.
- Förberett en ersättningsrapport till styrelsen inför årsstämman i enlighet med Kollegiet för svensk bolagsstyrning.

Ersättning till ledande befattningshavare

- Genomfört en översyn av VD:s lön och övriga ersättningar.
- Förberett underlag och förslag för lönerevision av VD:s lön för styrelsen.
- Tagit ställning till VD:s förslag för lönerevision av övriga ledande befattningshavare.

Rörlig ersättning

- Utvärderat, följt upp samt fastställt utfall för året för rörliga ersättningsprogram (bonusprogram) för ledande befattningshavare.
- Förberett förslag till styrelsen om mått för framtida rörliga ersättningsprogram.
- Utvärderat incitamentsprogram relaterade till utestående aktier och relevansen för framtida program.
- Förberett förslag till beslut om prestationsaktieprogrammet för styrelsen att presentera på årsstämman.

Revisionsutskottets arbete

Nedan återfinns en översikt av revisionsutskottets arbete.

Finansiell rapportering

- Utvärderat den finansiella rapporteringen utifrån tidsenlighet, fullständighet och korrekthet.
- Utvärderat de redovisningsprinciper som använts.
- Tagit ställning till särskilda ställningstaganden och bedömningar som gjorts i rapporteringen.
- Tagit ställning till revisorns rapportering och ledningens hantering av revisorns rekommendationer.
- Löpande utvärderat finansorganisationen.
- Erhållit en övergripande analys avseende implementeringen av CSRD-direktivet.

Externrevision

- Utvärderat revisorns oberoende, däribland granskat de icke-revisionsnära tjänster som utförts.
- Godkänt den externa revisionsplanen och revisionsarvodet.
- Haft löpande avstämningar med revisorerna, med och utan koncernledning.
- Rekommenderat omval av revisionsbyrå till valberedningen.

Internkontroll, riskhantering och interna riktlinjer

- Godkännande av årsplanen för internkontrollarbetet samt erhållit avrapporteringar av utförda granskningar.



”...övergripande analys av implementeringen av CSRD-direktivet.”

- Genomgång av enheternas egna bedömningar av efterlevnaden av internkontrollerna och diskuterat åtgärdsplaner.
- Tagit ställning till revisorernas granskningar av internkontroller och rekommendationer samt koncernens korrigering av tidigare identifierade brister.
- Med regelbundet intervall genomfört noggranna analyser av utvalda enheters riskhantering.
- Tagit ställning till rapporter om avsteg från koncernens uppförandekod, bland annat via koncernens anonyma visselblåsarfunktion Speak-Up.

7

VD och koncernledning

Koncernchefen ansvarar för koncernens affärsutveckling samt leder och samordnar den dagliga verksamheten enligt styrelsens instruktioner till koncernchefen och andra beslut fattade av styrelsen. VD ska tillse att styrelsens ledamöter löpande erhåller information som behövs för att följa bolagets och koncernens ställning, likviditet och utveckling samt i övrigt uppfylla sin rapporteringsskyldighet avseende ekonomiska förhållanden.

Vid utgången av 2024 bestod koncernledningen av åtta personer. För ytterligare information om koncernledningen, se sidorna 31-32. Koncernledningen sammanträder regelbundet enligt ett fastställt schema. Sammanträdena ägnas åt uppföljning av strategisk och verksamhetsmässig utveckling, större förändringsprogram, investeringar, risker och möjligheter samt andra frågor av strategisk art och av större betydelse för koncernen. VD och ekonomi- och finansdirektören träffar därtöver ledningen för varje affärsenhet ett flertal gånger per år vid lokala ledningsgruppsmöten.

Klimat- & hållbarhetsstyrning

Klimat- och hållbarhetsarbetet är en integrerad del av verksamheten och regleras enligt samma bolagsstyrningsstruktur som övrig verksamhet. Bolag som inkluderas i hållbarhetsrapporteringen är samma som finns listade i not 17. Denna rapport tar sin utgångspunkt i de nya Europeiska hållbarhetsredovisningsstandarderna (ESRS) för att förbereda för efterlevnad av de nya lagkraven för hållbarhetsredovisning enligt Corporate Sustainability Reporting Directive (CSRD) som för Nobias del börja gälla redovisningsår 2025. Som en del av förberedelserna för anpassningen till CSRD har styrelsen tydliggjort sitt ansvar för Nobias hållbarhetsstrategi, medan kontrollerna för hållbarhetsrapporteringen delegerats till revisionsutskottet.

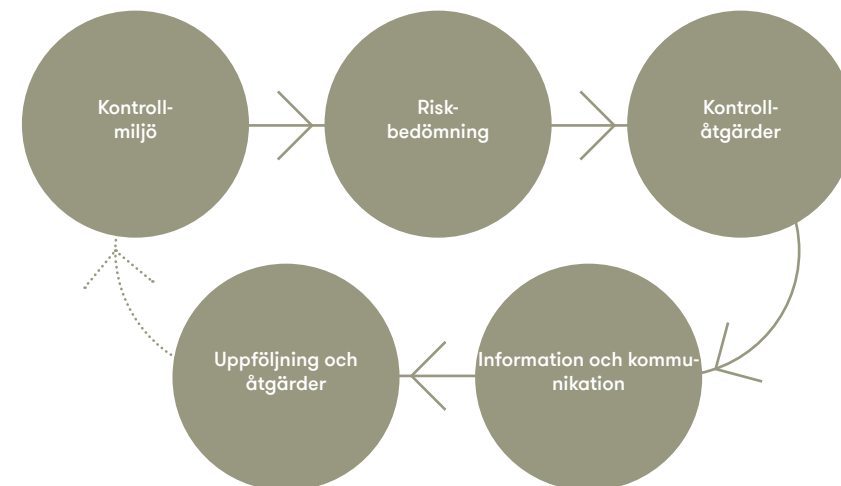
En av de huvudsakliga uppgifterna för Nobia AB:s styrelse är att identifiera hur hållbarhet påverkar risker och affärsmöjligheter. Som en del av denna utvärdering samlas information in från både interna och externa intressenter. Klimat och hållbarhet är även en återkommande punkt på styrelsens agenda. För att identifiera och hantera hållbarhetsrelaterade risker och möjligheter är hållbarhet integrerat i processerna för såväl koncernens affärsstrategi som riskhantering (ERM). Styrelsen har delegerat det operativa ansvaret till VD som regelbundet får statusrapportering från funktionen för hållbarhet. Denna funktion leds av en hållbarhetschef som driver det strategiska hållbarhetsarbetet på koncernnivå och stöttar klimat och hållbarhetsarbetet i organisationen, samt ansvarar för hållbarhetsrapportering och datakvalitet. Detta arbete innefattar även regelbunden uppföljning av koncernens påverkan på samhällsekonomi, miljö och människor, inklusive mänskliga rättigheter.

Under 2024 har risker och möjligheter utvärderats enligt ESRS definition för dubbel väsentlighetsanalys och tröskeln för väsentlighet har beslutats av styrelsen för att vägleda och bekräfta hållbarhetsstrategin och för att vidareutveckla relaterade mått och mål. Klimat- och hållbarhetsarbetet ska genomsyra hela koncernens verksamhet och alla medarbetare har ett ansvar för hållbarhetsarbetet. För mer information, se i avsnittet om mål och utfall på sidan 16 och hållbarhetsrapporten på sidan 90.



Internkontroll avseende den finansiella rapporteringen

Styrelsens ansvar för intern styrning och kontroll regleras i aktiebolagslagen, årsredovisningslagen och koden. Processen för internkontroll av finansiell rapportering har tagits fram för att säkerställa en korrekt och tillförlitlig finansiell rapportering samt upprättande av finansiella rapporter i enlighet med tillämpliga lagar och bestämmelser, god redovisningssed och övriga krav för noterade bolag. Processen bygger på Integrerat ramverk (2013) utgivet av COSO. De fem komponenterna i det här ramverket är kontrollmiljö, riskbedömning, kontrollaktiviteter, uppföljning och övervakning, samt information och kommunikation.



Kontrollmiljö

Styrelsen ansvarar för att säkerställa att koncernen har en effektiv internkontroll. Styrelsen anser att detta kräver att koncernen och alla dess ledningsorgan genomsyras av hög etik och moral. Styrelsen har därför upprättat en uppförandekod som beskriver koncerns principer för uppförande och ger praktiska riktlinjer om hur dessa ska efterlevas samt sätter förväntningar på medarbetarnas omdöme och ansvarskänsla. Uppförandekoden avser att hjälpa medarbetarna och andra intressenter att fatta välgrundade, etiskt och moraliskt riktiga beslut. Uppförandekoden granskas och uppdateras regelbundet, och efterlevnaden följs systematiskt.

Interna policyer och instruktioner har utarbetats för specifika områden som kräver separata och mer detaljerade riktlinjer. Dessa inkluderar bland annat styrelsens arbetsordning, styrelsens instruktioner till VD och utskott, finansiell policy, rikshanteringspolicy, kommunikationspolicy, miljöpolicy, policy för hälsa och säkerhet samt policy för internkontroll.

Det är även viktigt att koncernens externa samarbetspartners handlar på ett etiskt och moraliskt försvarbart sätt. Av denna anledning har även en uppförandekod för leverantörer upprättats.

Riskbedömning

Den interna kontrollen blir som mest effektiv när man besitter kunskap om vilka de väsentliga riskerna är. Koncernen har därför infört ett system för riskhantering (Enterprise Risk Management) inom vilket risker avseende den finansiella rapporteringen ingår.

Riskerna avseende den finansiella rapporteringen utgörs av riskerna för att inte uppfylla de grundläggande kriterierna lämplighet, fullständighet och korrekthet. När riskerna bedöms tas hänsyn till olika posters väsentlighet i balans- och resultaträkning, komplexiteten i beräkningar, bedömningar och framtagande av underlag samt robusthet och tillgång

till de stödsystem som används. För att säkerställa att risker bedöms lika inom koncernen bistår koncernfunktionen för internkontroll enheterna när frågeställningar uppstår kring riskbedömningar.

Kontrollåtgärder

Koncernfunktionen Finans ansvarar för att koncernens rapportering är i enlighet med tillämplig redovisningsstandard och praxis och andra tillämpliga regelverk. För att säkerställa att alla enheter redovisar och rapporterar på ett enhetligt sätt har koncernfunktionen Finans upprättat en redovisningsmanual. I tillägg till denna redovisningsmanual har ett ramverk för internkontroll upprättats, vilket tillhandahåller instruktioner om vilka kontroller som ska upprättas för att hantera övergripande risker. Sådana kontroller omfattar bland annat instruktioner för ansvars och godkännande samt upprättande av rättigheter till konton och system. Även en IT-säkerhetspolicy har upprättats för att säkerställa att stödsystemen för finansiell rapportering fungerar som de ska och för att minska risken för felaktigheter och olovlig åtkomst till data. Kontroller upprättas sedan baserat på den enhetsspecifika riskbedömningen för att hantera både generella och specifika risker, och upprättas på både process- och enhetsnivå. Kontrollerna kan vara av förebyggande, upptäckande eller korrigerande karaktär.

Information och kommunikation

Koncernens information- och kommunikationskanaler ska underlätta ett korrekt beslutsfattande. Policyer, riktlinjer och instruktioner finns tillgängliga på intranätet. När nyanställda introduceras får de information om de policyer, riktlinjer och instruktioner som är viktiga för deras arbete. För uppförandekoden har en digital utbildning upprättats för att säkerställa att alla medarbetare lätt kan ta till sig innehållet. Medarbetarna påminns också regelbundet om viktiga riktlinjer via intranätet. Koncernen har ett

visselblåarsystem där personal och leverantörer kan rapportera överträdelser. Det finns dessutom tydliga forum för återrapportering av utfall av riskbedömningar, kontrollbedömningar och testning som omfattar bland annat divisions- och ledningsgruppsmöten, utskottsmöten och styrelsemöten. Koncernen har även en kommunikationspolicy som säkerställer att allmänheten informeras om den finansiella utvecklingen och händelser som är viktiga för bedömningen av koncernen.

Uppföljning och övervakning

Varje enhet ansvarar för att säkerställa efterlevnaden av riktlinjer och kontroller och att tillrättalägga de brister som upptäcks. Varje år gör enheterna en egen bedömning av efterlevnaden som rapporteras till koncernfunktionen för internkontroll. Koncernfunktionen för internkontroll utför också årligen tester av internkontrollerna på ett urval av enheter. Tanken är att alla enheter över tid och regelbundet ska testas. Baserat på utfallet diskuteras åtgärder för att tillrättalägga bristerna, men även eventuella behov av att komplettera eller förändra riktlinjer, och en åtgärdsplan upprättas. Koncernfunktionen för internkontroll sammanställer utfallet av enheternas bedömningar och funktionens egen testning samt åtgärdsplaner och rapporterar dessa till divisions- och koncernledningarna

Revisionsutskottets arbete

Revisionsutskottet tar del av rapporteringen från både koncernfunktionen för internkontroll vad avser internkontroller och åtgärdsplaner samt revisionen, revisorernas granskning av internkontroller och revisorernas rekommendationer. Revisionsutskottet följer även upp hur föreslagna och planerade åtgärder införs.



Styrelse



Tony Buffin

Styrelsens ordförande

Född: 1971. Utbildad på University of Cambridge. VD för Tecsa-koncernen. Styrelseledamot sedan 2022. Styrelsens ordförande sedan 2024. Öberoende i förhållande till Nobia och större aktieägare.

Styrelseuppdrag

Ordförande i Highbourne Group och styrelseledamot i Dysons aktieägarstyrelse.

Tidigare positioner

Styrelseledamot i Kingfisher plc. VD på Holland & Barret, Group COO och VD på Plumbing & Heating Toolstation international businesses och Group CFO på Travis Perkins plc, CFO på Wesfarmers.

Innehav i Nobia

-



Nora Førisdal Larssen

Styrelseledamot

Född 1965. Civilekonom, MBA. Styrelseledamot sedan 2011. Beroende i förhållande till större aktieägare.

Styrelseuppdrag

Styrelseordförande i Etac och Emma S. Ledamot i Attendo.

Tidigare positioner

Senior advisor på Nordstjernen. Product line manager i Electrolux och partner i McKinsey & Co.

Innehav i Nobia

20 000 aktier.



Marlene Forsell

Styrelseledamot

Född 1976. Civilekonom Företagsökonomi Handelshögskolan i Stockholm. Styrelseledamot sedan 2019. Öberoende i förhållande till Nobia och större aktieägare.

Styrelseuppdrag

Styrelseledamot i Lime Technologies, Index Pharmaceuticals och AddSecure.

Tidigare positioner

CFO i Swedish Match 2013–2018 och dessförinnan flera ledande befattningar inom ekonomi i samma företag.

Innehav i Nobia

71 000 aktier.



Fredrik Ahlin

Styrelseledamot

Född 1977. Senior Investment Manager på If Skadeförsäkring (P&C Insurance). Civilekonom Företagsekonomi och nationalekonomi Stockholms Universitet samt CFA® charterholder, CFA Institute. Styrelseledamot sedan 2023. Beroende i förhållande till större aktieägare.

Styrelseuppdrag

Ledamot i valberedningar för Svedbergs i Dalstorp AB (publ), Nederman Holding AB (publ), Husqvarna AB (publ) samt Clas Ohlson AB (publ).

Tidigare positioner

If Skadeförsäkring AB, Investment Manager 2007–2014. Riksbankens Jubileumsfond 2004–2007.

Innehav i Nobia

99 800 aktier.



Carsten Rasmussen

Styrelseledamot

Född 1972. Master i Logistik från Aarhus Universitet. Styrelseledamot sedan 2020. Öberoende i förhållande till Nobia och större aktieägare.

Styrelseuppdrag

Styrelseordförande i LEGO System A/S

Tidigare positioner

COO i LEGO Group sedan 2017 där han varit anställd sedan 2001. Tidigare erfarenheter omfattar bland annat befattningar inom Scan Choco A/S 1997–2001.

Innehav i Nobia

-



Styrelse



Per Bergström

Styrelseledamot

Född 1960. Arbetstagarrepresentant sedan 2000. Utsedd av GS Facket för skogs-, trä-, och grafisk bransch. Nioårig grundskola. Fabriksarbetare på Nobia Production Sweden. Anställd 1976.

Styrelseuppdrag

Ledamot i Tidaholms Energi, Elnät, Bredband Östra Skaraborg samt Nobia Production Sweden.

Tidigare positioner

Roller inom produktion, Nobia Production Sweden.

Innehav i Nobia

-



Susanne Levinsson

Styrelseledamot

Född 1973. Styrelsesuppleant. Arbetstagarrepresentant sedan 2023. Utsedd av Unionen (tjänstemannafacket). Studentexamen. Arbetsmiljöspecialist, Nobia Production Sweden. Anställd 2004.

Tidigare positioner

Roller inom produktion, Nobia Production Sweden.

Innehav i Nobia

-



Dennis Pettersson

Styrelseledamot

Född 1966. Arbetstagarrepresentant sedan 2021. Styrelsesuppleant. Utsedd av GS Facket för skogs-, trä-, och grafisk bransch. Anställd sedan 2007.

Tidigare positioner

Roller inom tillverkning på Nobia Production Sweden.

Innehav i Nobia

-



Bekke Söderhielm

Styrelseledamot

Född 1979. Arbetstagarrepresentant sedan 2021. Huvudköpare. Utsedd av Unionen. Eftergymnasial utbildning: YH Logistikutvecklare med affärsmannaskap. Anställd sedan 2018.

Styrelseuppdrag

Suppleant.

Tidigare positioner

Strategisk inköpare på Kinnarps.

Innehav i Nobia

-

Öhrlings PricewaterhouseCoopers AB

Huvudansvarig revisor
Anna Rosendal,
Auktoriserad revisor

Övriga revisorsuppdrag

Sandvik, Boliden, Sdiptech

Styrelsen 2024

Uppdrag	Oberoende ¹⁾	Egna och närstående parters aktieinnehav	Aktier i närstående bolag	Styrelse, 10 möten	Revisionsutskott, 6 möten	Ersättningsutskott, 3 möten	Ersättning 2024, SEK	Varav Styrelse, SEK	Varav Utskott, SEK
Jan Svensson, styrelsens ordförande (avgick i april)	Ja	67 000	-	4/4	-	1	425 000	400 000	25 000
Nora Førisdal Larssen, styrelseledamot och ledamot i ersättningsutskottet	Nej	20 000	-	9	-	3	452 000	418 000	34 000
Marlene Forsell, styrelseledamot och ordförande i revisionsutskottet	Ja	71 000	-	10	6	-	1 296 000 ²⁾	422 000	154 000
Tony Buffin, styrelseledamot (ordförande efter april)	Ja	-	-	10	-	3	1 313 000	1 236 000	77 000
David Haydon, styrelseledamot (avgick i april)	Ja	8,819	-	4/4	-	-	156 667	156 667 ³⁾	-
Carsten Rasmussen, ledamot och medlem i Jönköping sub-komite	Ja	-	-	9	-	1	547 000	422 000	125 000
Fredrik Ahlin, styrelseledamot och medlem i revisionsutskottet	Nej	99 800	-	10	6	-	550 500	422 000	128 500
Per Bergström, arbetstagarrepresentant	-	-	-	9	-	-	-	-	-
Dennis Pettersson, arbetstagarrepresentant, suppleant	-	-	-	10	-	-	-	-	-
Bekke Söderhielm, arbetstagarrepresentant	-	-	-	10	-	-	-	-	-
Susanna Levinsson, arbetstagarrepresentant, suppleant	-	-	-	9	-	-	-	-	-

1) Oberoende avser i förhållande till ledningen, bolaget och större aktieägare. 2) Fakturerat Nobia 720 000 för konsulttjänster som tillhandahållits som en del av refinansieringen. 3) Ledamöter boendes utanför Norden har rätt att erhålla 20 000 kronor extra per mötestillfälle.



Koncern- ledning

**Kristoffer Ljungfelt**

VD och koncernchef

Född 1977. Anställd på Nobia sedan 2013.

Tidigare positioner

Seniora roller inom Nobia, bland annat som CFO för koncernen, region Norden, Nobia Norway och EVP Commercial Region West (Storbritannien). Olika ledande positioner inom Electrolux.

Innehav i Nobia

198 608 aktier
(privat och i tjänstepension).

**Sara Björk**

Chief Information Officer (CIO)

Född 1973. Anställd på Nobia sedan 2020.

Tidigare positioner

Ledande befattningar på H&M, bland annat IT-chef för H&M-koncernens IT-avdelning för design, inköp och produktion.

Innehav i Nobia

44 398 aktier.

**George Dymond**

EVP, Region Storbritannien

Född 1975. Anställd på Nobia sedan 2023.

Tidigare positioner

Supply Chain Director för region Storbritannien. Över 20 års erfarenhet från ledande befattningar inom detaljhandeln i Storbritannien, Australien och USA. George har arbetat med stora varumärken som Tesco, Coles Supermarkets, Holland & Barrett, och senast innan han kom till Nobia var han VD för Planet Organic.

Innehav i Nobia

-

**Samuel Dalén**

EVP, Supply Chain

Född 1980. Anställd på Nobia sedan 2022.

Tidigare positioner

Chief Operating Officer (COO) och positioner inom verksamhetsutveckling, strategi och marknad på Kährs Group.

Innehav i Nobia

1 000 aktier.

**Ole Dalsbø**

EVP, Local Jewel Brands

Född 1966. Anställd på Nobia sedan 2004.

Tidigare positioner

EVP region Norden, ledande befattningar inom Nobia Norway, Norema och Sigdal Kjøkken.

Innehav i Nobia

168 488 aktier.



Koncern- ledning



Jesper Gylling Olsen

EVP, HTH

Född: 1973. Anställd på Nobia sedan 2019.

Tidigare positioner

Chef för internationella varumärken HTH & uno form, VP Director HTH Køkkener, försäljningschef HTH Køkkener, olika nordiska befattningar inom JKE Design och Multiform i Balingsløv International

Innehav i Nobia

38 144 aktier.



Henrik Skogsfors

Ekonomi- och finansdirektör (CFO)

Född 1971. Anställd på Nobia sedan 2019.

Tidigare positioner

Chef redovisning, controlling och treasury Nobia, CFO mySafety Group. Flera positioner inom finans på Electrolux.

Innehav i Nobia

17 000 aktier.



Philip Sköld

EVP, Chief Operating Officer (COO)

Född 1971. Anställd på Nobia sedan 2020.

Tidigare positioner

EVP Strategy & Transformation, Chief Commercial Officer & GM Global Accounts på Transcom. Partner på Bain & Company.

Innehav i Nobia

130 231 aktier.