

Nederman

We shape
the future
for clean air

The Clean
Air Company

Bolagsstyrnings-
rapport 2023

Bolagsstyrning

Nederman Holding AB (publ) är ett publikt svenskt aktiebolag med säte i Helsingborg, Sverige. Nederman noterades på Nasdaq Stockholm, Small Cap-listan 2007 och är sedan 1 januari 2014 registrerat på Nasdaq Stockholm, Mid Cap-lista.

Nederman tillämpar såsom noterat bolag Svensk kod för bolagsstyrning (Koden). Bolagsstyrningsrapporten har upprättats i enlighet med årsredovisnings- och aktiebolagslagen, Nasdaq Stockholms regelverk för emittenter och Koden samt andra tillämpliga svenska lagar och regler. Utöver regler som följer av lag eller annan författning använder Nederman interna styrinstrument som också är till grund för koncernens bolagsstyrning, däribland bolagsordningen, styrelsens arbetsordning, VD-instruktion, policydokument och koncernens uppförandekod. Bolagsordningen och koncernens uppförandekod finns tillgängliga på nedermangroup.com och policydokument finns tillgängliga på koncernens intranät.

Styrningen av Nedermankoncernen sker genom aktieägarna via bolagsstämma, styrelsen och verkställande direktören samt koncernledningen i Nederman i enlighet med bland annat svensk aktiebolagslag, andra lagar och förordningar, bolagsordningen och styrelsens arbetsordning. Med hänsyn till Nedermans koncernstruktur är sammansättningen av styrelser i operativa dotterbolag, ofta med representanter från koncernledningen, ytterligare en del i styrningen av koncernen.

AKTIEÄGARE

Vid utgången av 2023 hade bolaget 4.569 aktieägare. Investment AB Latour var största ägare med 29,98 procent av aktierna, Neudi Kapital AB ägde 10,03 procent, IF Skadeförsäkring AB (publ) ägde 9,90 procent och Swedbank Robur Fonder AB ägde 8,90 procent. De tio största aktieägarna hade ett totalt innehav motsvarande 80,29 procent av aktierna. Utländska investerares ägarandel var 16,45 procent av aktierna. För ytterligare information om aktien och aktieägare, se sidorna 142-143.

ÅRSSTÄMMA

Bolagsstämman är det högsta beslutande organet där aktieägarna utövar sitt inflytande genom att rösta i centrala frågor, såsom fastställelse av resultat- och balansräkningar, disposition av bolagets resultat, ansvarsfrihet för styrelseledamöterna och verkställande direktören, val av styrelse, styrelsens ordförande och revisorer samt ersättning till styrelse och revisorer. Årsstämman hölls i Helsingborg den 24 april 2023. Vid stämman deltog 60 aktieägare vilket representerade 77,91 procent av antalet aktier och röster i bolaget.

Stämman fastställde resultat- och balansräkning samt koncernresultat- och koncernbalansräkning, samt beviljade ansvarsfrihet åt styrelseledamöterna och verkställande direktören. Stämman beslutade att disponera vinst i enlighet med förslaget till

vinstdisposition, innebärande att utdelning för verksamhetsåret 2022 skulle ske med 3,75 kronor per aktie motsvarande 131,6 Mkr och att i ny räkning skulle överföras 491,9 Mkr.

Stämman beslutade i enlighet med styrelsens förslag om överlåtelse av egna aktier under LTI-program 2021-2022 samt om bemyndigande för styrelsen att förvärva samt överlåta bolagets egna aktier. Stämman beslutade även att godkännande styrelsens rapport över ersättningar.

Stämman beslutade i enlighet med förslaget i kallelsen att välja sex styrelseledamöter. Enligt valberedningens förslag beslöt omval av Gunilla Fransson, Ylva op den Velde Hammargren, Sven Kristensson, Johan Menckel och Sam Strömerstén samt nyval av Anders Borg som ledamöter i styrelsen. Till styrelsens ordförande valdes Johan Menckel.

Den 3 februari 2023 kommunicerades att Anna Kinberg Batra lämnade sitt uppdrag som styrelsemedlem som en följd av att regeringen utsett henne till landshövding för Stockholms län. Efter det att Anna Kinberg Batra lämnade styrelsen bestod den av fem ledamöter och därmed uppfylldes kraven i bolagsordningen gällande antalet ledamöter även intill dess att Anders Borg tillträdde i samband med årsstämman den 24 april.

VALBEREDNING

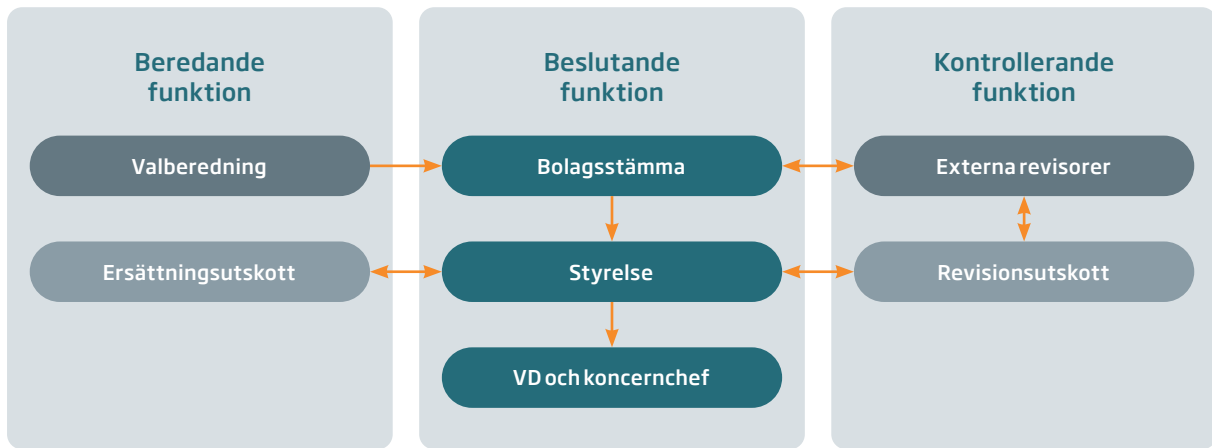
Årsstämman 2019 beslutade om instruktioner för valberedning avseende tillsättande av valberedningen och valberedningens uppdrag. Enligt instruktionen ska valberedningen bestå av en representant från var och en av de fyra största ägarna samt styrelsens ordförande. Om någon av de fyra största ägarna avstår från sin rätt att utse representant till valberedningen så går rätten vidare till i storleksordning nästa aktieägare. Valberedningens uppgifter ska vara att inför årsstämman förbereda val av ordförande och övriga ledamöter av styrelsen, val av ordförande vid stämma, arvodesfrågor och därtill hörande frågor, samt i förekommande fall, val av revisor.

Enligt årsstämmans riktlinjer för valberedningens arbete har Ossian Ekdahl, Investment AB Latour (ordf.); Henrik Forsberg Schoultz, Neudi Kapital AB; Fredrik Ahlin, IF Skadeförsäkring AB samt Oscar Bergman, Swedbank Robur utsetts till valberedning inför årsstämman 2024. Johan Menckel, ordförande i Nedermans styrelse, är adjungerad i valberedningen. För frågor rörande valberedningens arbete hänvisas till ossian.ekdahl@gmail.com.

STYRELSEN

Styrelsen är, efter bolagsstämman, bolagets högsta beslutande organ. Styrelsens övergripande uppgift är att besluta om bolagets affärsinriktning, bolagets resurser och kapitalstruktur samt bolagets organisation och förvaltning av bolagets angelägenheter. I styrelsens allmänna åtaganden ligger även att fortlö-

Övergripande struktur för bolagsstyrning i Nederman



pande bedöma bolagets ekonomiska situation samt att godkänna bolagets affärsplan. I det allmänna åtagandet ligger att det är styrelsen som beslutar i övergripande frågor som till exempel bolagets strategi, förvärv, större investeringar, avyttringar, avgivande av årsredovisning och delårsrapporter samt tillsättning av verkställande direktören.

Styrelsen följer en skriftlig arbetsordning som årligen fastställs på det konstituerande styrelsesammanträdet. Arbetsordningen anger hur arbetet i förekommande fall ska fördelas mellan styrelsens ledamöter, hur ofta styrelsen ska sammanträda samt i vilken utsträckning ev. suppleanter ska delta i styrelsens arbete och kallas till sammanträden. Vidare reglerar arbetsordningen styrelsens åligganden, beslutsföret, ansvarsfördelning mellan styrelsen och den verkställande direktören m.m. Styrelsen sammanträder efter en i förväg beslutad årsplan. Utöver dessa möten kan ytterligare möten arrangeras vid händelser av osedvanlig vikt. Styrelseordföranden och verkställande direktören har utöver styrelsesammanträdena en löpande dialog kring förvaltningen av bolaget.

En gång per år utvärderar hela styrelsen ledande befattningshavare enligt ett systematiskt förfarande. I detta sammanhang utgör ledande befattningshavare även vissa underchefer, d.v.s. en bredare grupp av anställda.

Under de senaste verksamhetsåren har styrelsen haft att ta ställning till många frågor av strategisk betydelse. Särskild vikt har under 2023 lagts på åtgärder för att öka lönsamheten i underpresterande marknader såsom Kina, i en utvecklad serviceaffär, investeringar gällande uppgradering av koncernens produktion och logistik samt inom digitala satsningar. Även den ökade geopolitiska osäkerheten har varit fråga för styrelsens arbete under året. Styrelsen hade under 2023, utöver det konstituerande

sammanträdet, sex protokollförda möten och har under 2024 hittills haft två protokollförda möten. Årsstämman 2023 beslutade att styrelsearvode ska utgå med sammanlagt 2 009 000 kronor till att fördelas med 773 000 till styrelsens ordförande och vardera 309 000 kronor till övriga årsstämmovalda ledamöter med undantag av verkställande direktören. Vidare beslöts att arvode till revisionsutskott utgår med 108 000 kronor till ordförande och med 71 000 kronor till ledamot samt att arvode till ersättningsutskott utgår med 54 000 kronor till ordförande och med 27 000 kronor till ledamot.

Som framgår av bolagsordningen har bolagsstämman full beslutanderätt vid val av styrelsemedlemmar och det finns inga andra bestämmelser hänförliga till tillsättande och entledigande av styrelsemedlemmar. Styrelsens ledamöter väljs årligen av årsstämman för tiden intill dess nästa årsstämma hållits. Styrelsen ska bestå av lägst tre och högst åtta ordinarie ledamöter och kan kompletteras med högst tre suppleanter. Härutöver kan tillkomma arbetstagarrepresentanter. De av stämman valda ledamöterna är alla, förutom Johan Menckel, oberoende i förhållande till större aktieägare och alla, med undantag av verkställande direktören, är oberoende i förhållande till bolaget och bolagsledningen. Styrelsen uppfyller därmed Kodens krav på oberoende ledamöter. Ledamöterna presenteras på sidan 76 och på neder-mangroup.com.

Huvudägare och styrelsemedlemmarna genomför årligen en detaljerad utvärdering av styrelsen. Utvärderingen omfattar bland annat styrelsens sammansättning, individuella styrelsemedlemmar samt styrelsens arbete och rutiner. Valberedningen har tagit del av den skriftliga utvärdering som gjorts av styrelsens arbete samt därtill erhållit en redogörelse över styrelsearbetet från styrelsens ordförande.

Under huvuddelen av 2023 har Nedermans styrelse bestått av sex ledamöter valda av årsstämman 2023. Den 3 februari lämnade Anna Kinberg Batra sitt uppdrag som styrelsemedlem som en följd av att regeringen utsett henne till landshövding för Stockholms län. Efter det att Anna Kinberg Batra lämnade styrelsen bestod den av fem ledamöter intill dess att Anders Borg tillträdde i samband med årsstämman den 24 april. Verkställande direktören ingår i styrelsen. Finansdirektören ingår inte i styrelsen men deltar som regel vid styrelsesammanträdena som föredragande. Styrelsens ordförande deltar inte i den operativa ledningen av bolaget.

Närvaro på styrelsesammanträden

Anders Borg	4 av 4 möjliga
Gunilla Fransson	6 av 6 möjliga
Ylva op den Velde Hammargren	5 av 6 möjliga
Sven Kristensson	6 av 6 möjliga
Johan Menckel	6 av 6 möjliga
Sam Strömerstén	6 av 6 möjliga

VERKSTÄLLANDE DIREKTÖREN

Arbetsfördelningen mellan styrelsen och den verkställande direktören regleras i styrelsens arbetsordning och i en instruktion för verkställande direktören. Verkställande direktören är ansvarig för genomförande av affärsplanen samt den löpande förvaltningen av bolagets angelägenheter liksom den dagliga verksamheten i bolaget. Detta innebär att verkställande direktören äger rätt att fatta beslut i de frågor vilka kan anses falla inom ramen för den löpande förvaltningen av bolaget. Den verkställande direktören får dessutom vidta åtgärder utan styrelsens bemyndigande som, med hänsyn till omfattningen och arten av bolagets verksamhet, är av osedvanlig beskaffenhet eller av stor betydelse och styrelsens beslut inte kan avvaktas utan väsentlig olägenhet för bolagets verksamhet. Instruktionen till verkställande direktören reglerar även dennes ansvar för rapportering till styrelsen. Styrelsen erhåller månatligen skriftlig information i form av en månadsrapport innehållande uppföljning av orderstatistik, försäljning, operativa resultat, rörelsekapitalets utveckling samt resultaträkning, finansiell ställning och kassaflödesrapport. Vidare innehåller materialet verkställande direktörens och finansdirektörens kommentarer, exempelvis om de olika marknaderna.

Ledningen utarbetar varje år ett förslag på strategi som diskuteras och antas på det sista styrelsesammanträdet under hösten. Arbetet med affärsplan, inklusive budget för nästkommande år, bedrivs normalt "bottom-up" och baseras på strategin. Verkställande direktören och finansdirektören föredrar förslag på affärsplanen för styrelsen. Efter diskussion kring affärsplanen antas den normalt på det sista styrelsesammanträdet under hösten. Vidare gör bolaget en månatligen uppdaterad prognos.

UTSKOTT

Ersättningsutskottet: Frågor angående lönesättning och förhållanden för verkställande direktören och ledande befattningshavare hanteras och avgörs av ersättningsutskottet. Detta utskott består av Johan Menckel (ordf.) och Gunilla Fransson. Utskottet är ett organ inom bolagets styrelse med uppgift att bereda frågor om ersättning och andra anställningsvillkor för bolagsledning-

en samt utarbeta de riktlinjer för ersättning till ledande befattningshavare som styrelsen ska föreslå årsstämman att besluta om. Ersättningsutskottets båda ledamöter har under 2023 haft ett protokollfört möte.

Rådande riktlinjer för ersättning till ledande befattningshavare antogs på årsstämman 2023. Riktlinjerna presenteras i avsnittet "Ersättningar till ledande befattningshavare".

Revisionsutskottet: Revisionsutskottets främsta syfte är att utöva tillsyn över koncernens ekonomiska redovisning och rapportering samt över revisionen av bokslutet. I revisionsutskottets uppgifter ingår bland annat att svara för beredningen av styrelsens arbete med att kvalitetssäkra koncernens finansiella rapportering genom att granska delårsrapporter, årsredovisning och koncernredovisning. Revisionsutskottet ska även bereda frågor om upphandling av revision och andra tjänster från revisorn samt bereda vissa redovisnings- och revisionsfrågor som ska behandlas av styrelsen. Revisionsutskottets arbete styrs av en arbetsordning som antagits av styrelsen. Utskottet har under 2023 sammanträtt vid fem tillfällen och under 2024 har hittills ett protokollfört möte hållits. Bolagets revisor deltog vid dessa tillfällen. Den 14 februari 2024 informerade bolagets revisor hela styrelsen om resultatet av sitt arbete och lämnade en redogörelse för årets revision och sin syn på bolagets interna kontrollsystem utan närvaro från någon i bolagsledningen. Revisionsutskottet har under 2023 intill årsstämman den 24 april utgjorts av styrelseledamöterna Ylva op den Velde Hammargren (ordf.) och Sam Strömerstén och efter årsstämman av Anders Borg (ordf.), Ylva op den Velde Hammargren och Sam Strömerstén.

Närvaro på revisionsutskottets sammanträden

Anders Borg	5 av 5 möjliga
Ylva op den Velde Hammargren	6 av 6 möjliga
Sam Strömerstén	6 av 6 möjliga

REVISOR

Revisorn ska granska bolagets årsredovisning och bokföring samt styrelsens och verkställande direktörens förvaltning. Revisorn ska efter varje räkenskapsår lämna en revisionsberättelse till bolagsstämman. Årsstämman utser fr.o.m. årsstämman 2011 revisor(er) på ett år. På årsstämman 24 april 2023 beslutades i enlighet med valberedningens förslag om omval av det registrerade revisionsbolaget Ernst & Young AB för tiden fram till slutet av årsstämman 2024 med auktoriserade revisorn Andreas Mast som huvudansvarig revisor. Andreas Mast är auktoriserad revisor och medlem av FAR. Andreas Mast har lång erfarenhet av granskning av noterade bolag och bolag i internationell miljö. Han är idag ansvarig revisor för bl.a. Gunnebo, Lindex, Revolutionrace och VBG Group. Bolagets revisor granskar årsbokslut och årsredovisning samt bolagets löpande verksamhet och rutiner för att uttala sig om redovisningen samt styrelsens och VD:s förvaltning. Årsstämman 2023 beslöt att revisorerna ersätts enligt löpande räkning. Arvode för övriga uppdrag till Ernst & Young AB förutom revisionsuppdraget uppgick under 2023 till 1,3 Mkr och avsåg huvudsakligen granskning av niomånadersrapporten och hållbarhetsrapporten samt andra revisionsnära tjänster.

ERSÄTTNINGAR TILL LEDANDE BEFATTNINGSHAVARE

Årsstämman 24 april 2023 antog de av styrelsen föreslagna riktlinjerna för ersättning till ledande befattningshavare. I förhållande till tidigare riktlinjer innebar detta att bolaget ändrat upplägget vad gäller långsiktig rörlig ersättning för ledande befattningshavare enligt "Långsiktigt rörlig ersättning" nedan. Riktlinjerna omfattar Nedermans koncernledning. Ersättningen ska vara marknadsmässig och får bestå av följande komponenter: fast lön, rörlig ersättning, pensionsförmåner och andra förmåner. Fast lön utbetalas för fullgott arbete.

Årlig rörlig ersättning ("STI"). Det kortsiktiga incitamentet ska vara kopplat till förutbestämda, väldefinierade och mätbara finansiella kriterier. Uppfyllelse av kriterier för utbetalning av rörlig ersättning ska mätas under en period om ett räkenskapsår (prestationsperiod). STI får uppgå till högst 50 procent av den sammanlagda fasta lönen under prestationsperioden för verkställande direktören och för övriga ledande befattningshavare. Kriterierna för STI ska huvudsakligen relatera till koncernens lönsamhet, rörelsekapitalets utveckling och hållbarhetsmål som är kopplade till verksamheten. STI kan även vara kopplat till individuella kriterier. Kriterierna ska vara utformade så att de främjar bolagets affärsstrategi och långsiktiga intressen, inklusive dess hållbarhet.

Långsiktig rörlig ersättning ("LTI")

STI ska kompletteras med ett långsiktigt incitament kopplat till aktiekursutvecklingen. Genom att koppla LTI till aktiekursutvecklingen skapas intressegemenskap med aktieägarna som syftar till att främja bolagets affärsstrategi, långsiktiga intressen och värdeskapande.

LTI-utbetalningen ska vara föremål för åtagande från ledande befattningshavaren att investera LTI-utbetalningen i Nederman-aktier utan onödigt dröjsmål och att behålla sådana aktier i minst tre år.

STI och LTI som varje år utbetalas till ledande befattningshavare får sammanlagt inte uppgå till mer än 150 procent av den totala fasta lönen för VD och högst 100 procent av den totala fasta lönen för övriga ledande befattningshavare.

Ytterligare rörlig ersättning kan utgå vid extraordinära omständigheter, förutsatt att sådana extraordinära arrangemang är tidsbegränsade och endast utgår på individnivå antingen i syfte att rekrytera eller behålla befattningshavare, eller som ersättning för extraordinära arbetsinsatser utöver personens ordinarie arbetsuppgifter. Sådan ersättning får inte överstiga ett belopp motsvarande 50 procent av den fasta årliga lönen samt ej utges mer än en gång per år och per individ.

För verkställande direktören ska pensionsförmåner vara premiebestämda. Pensionspremierna för premiebestämd pension ska uppgå till högst 35 procent av den pensionsgrundande lönen. För övriga ledande befattningshavare ska pensionsförmåner vara baserade på en kontraktuell ITP-plan eller vara premiebestämda, om inte befattningshavaren omfattas av förmånsbestämd pension enligt tvingande kollektivavtalsbestämmelser. Rörlig kontantersättning ska vara pensionsgrundande. Pensionspre-

mier som följer av den kontraktuella ITP-planen eller är premiebestämda ska uppgå till högst 35 procent av den pensionsgrundande lönen, om inte andra premienivåer gäller enligt tillämplig ITP-plan.

Andra förmåner får innefatta bl.a. livförsäkring, sjuk- och sjukvårdsförsäkring och bilförmåner. Sådana förmåner får sammanlagt uppgå till högst 20 procent av den fasta årliga lönen.

Vid uppsägning från bolagets sida får uppsägningstiden vara högst 24 månader för den verkställande direktören och tolv månader för övriga ledande befattningshavare. Fast lön under uppsägningstiden och avgångsvederlag får sammantaget inte överstiga ett belopp motsvarande den fasta lönen för två år för verkställande direktören och ett år för övriga ledande befattningshavare. Vid uppsägning från befattningshavarens sida får uppsägningstiden vara högst sex månader, utan rätt till avgångsvederlag.

Beslut om överlåtelse av egna aktier under LTI-program 2021-2022

Årsstämman den 24 april 2023 beslutade i enlighet med styrelsens förslag om överlåtelse av egna aktier under LTI-program 2021-2022. LTI-program 2021-2022 avslutades planenligt 31 december 2022 och tio befattningshavare erhöll bonus i enlighet med programvillkoren. Styrelsens förslag innebar att Nederman Holding AB överlät 12 325 egna aktier till deltagarna som ska inneha aktierna under minst tre år.

Bemyndigande för styrelsen att förvärva och överlåta bolagets egna aktier

Årsstämman den 24 april 2023 beslutade vidare i enlighet med styrelsens förslag om bemyndigande för styrelsen att förvärva samt överlåta bolagets egna aktier. Bemyndigandet innebär att styrelsen har rätt att vid ett eller flera tillfällen under tiden fram till årsstämman 2024 besluta om förvärv av egna aktier respektive överlåtelse av egna aktier. Förvärv av egna aktier får ske på Nasdaq Stockholm till ett pris inom ett intervall mellan högsta köpkurs respektive lägsta säljkurs och bolagets innehav av egna aktier får sammanlagt högst uppgå till tio procent av samtliga utestående aktier. Överlåtelse av egna aktier får ske med högst så många aktier som innehas av bolaget vid tidpunkten för styrelsens beslut och vilka inte krävs för leverans av aktier i enlighet med bolagets incitamentsprogram. Överlåtelse av egna aktier får ske på Nasdaq Stockholm och som betalning av köpeskilling vid förvärv av bolag eller rörelse eller vid fusion varvid vederlaget ska motsvara aktiernas marknadsvärde och kan erläggas kontant, med apportegendom eller genom kvittning mot fordran på bolaget. Överlåtelse får ske med avvikelser från aktieägarnas företrädesrätt.

INTERN KONTROLL

Kontrollmiljö. Operativa beslut fattas på bolags- eller affärsområdesnivå, medan beslut om strategi, inriktning, förvärv och övergripande finansiella frågor fattas av moderbolagets styrelse och koncernledning. Den interna kontrollen inom koncernen är utformad för att fungera i denna organisation. Inom koncernen finns ett tydligt regelverk för delegering av ansvar och befogenhet enligt koncernens struktur. Basen för den interna kontrollen

avseende den finansiella rapporteringen utgörs av den övergripande kontrollmiljön med organisation, beslutsvägar, befogenheter och ansvar som dokumenterats och kommunicerats. Inom koncernen är de mest väsentliga beståndsdelarna dokumenterade i form av instruktioner och policys inom finans, etik (Code of Conduct), kommunikation, IT säkerhet, integritet, hållbarhet och kvalitet, visuellblåsning, export och sanktion, antikorruption och bedrägeri, konkurrensbegränsning, mångfald, hälsa och säkerhet, logistik, riskhantering, ersättning samt attestinstruktioner. Styrelsen har, med anledning av de av Kollegiet för svensk bolagsstyrning föreslagna ändringarna i Koden gällande krav på formaliserade rutiner som säkerställer att fastlagda principer för hållbarhetsrapportering efterlevs samt att bolagets hållbarhetsrapportering är upprättad i överensstämmelse med lag, tillämpliga redovisningsstandarder och övriga krav på noterade bolag, under hösten påbörjat sitt arbete för att säkerställa att dessa krav uppfylls.

Nederman har en enkel juridisk och operativ struktur och utarbetade styr- och internkontrollsystem. Styrelsen följer upp organisationens bedömning av den interna kontrollen, bland annat genom ledningens rapportering till revisionsutskottet samt genom kontakter med Nedermans revisorer. Styrelsen har valt att inte ha någon särskild internrevision.

Kontrollaktiviteter. För att säkerställa den interna kontrollen finns såväl automatiserade kontroller som exempelvis behörighetskontroller i IT-system och attestkontroller samt manuella kontroller i form av avstämningar och inventeringar. Ekonomiska analyser av resultat samt uppföljning mot planer och prognoser kompletterar kontrollerna och ger en övergripande bekräftelse på rapporteringens kvalitet.

Information och kommunikation. Dokumentationen av styrande policys och instruktioner hålls löpande uppdaterade och kommuniceras i elektronisk eller tryckt form. För kommunikation med externa parter finns en kommunikationspolicy, som anger riktlinjer för att säkerställa att bolagets informationsskyldigheter efterlevs på ett korrekt och fullständigt sätt.

Hållbarhet. Nedermans affärsstrategiprocess innehåller ett tydligt fokus på hållbarhet vilket förankras med moderbolagets

styrelse. Vid varje styrelsesammanträde redogör bolagets VD för sociala, miljömässiga och ekonomiska förflyttningar inom "The Clean Air Journey", en resa där fokus ligger på att skapa framtidens lösningar inom luftrening och miljöteknik. Minst ett årligt styrelsesammanträde genomförs på någon av Nedermans utvecklingsenheter och/eller hos nyckelkunder vilket ger möjlighet att informera om och diskutera miljömässig, social och ekonomisk framdrift för "The Clean Air Journey".

Nedermans affärsstrategiprocess 2023 innefattade ett fördjupat arbete i koncernledningen rörande hållbarhet. De bolagsövergripande hållbarhetsrelaterade nyckeltalen och fokuspunkterna presenterades för koncernledningen av divisionscheferna vid vart tredje koncernledningsmöte. Processen innebär att hållbarhetsarbetet ständigt utvärderas och förbättras vilket möjliggör en god spridning av insatser inom koncernen.

Under 2023 genomförde Nederman förberedande arbete gällande Europakommissionens direktiv Corporate Sustainability Reporting Directive (CSRD), vilket omfattar Nederman från och med 1 januari 2024. Därutöver utvidgade Nederman sitt arbetet gällande EU:s taxonomiförordning och rapporterar nu även på mål fyra: Övergång till en cirkulär ekonomi.

Uppföljning. Verkställande direktören ansvarar för att den interna kontrollen är organiserad och följs upp enligt de riktlinjer som styrelsen fastställt. Finansiell styrning och kontroll utförs av koncernekonomifunktionen. Den ekonomiska rapporteringen analyseras månatligen på detaljnivå. Styrelsen har vid sina sammanträden behandlat bolagets ekonomiska situation och har även fått avrapportering från bolagets revisorer av deras iakttagelser.

BOLAGSORDNING

I bolagsordningen är bland annat fastslaget bolagets verksamhet, antalet styrelseledamöter och revisorer, hur kallelse till bolagsstämma ska ske, ärendehantering under årsstämma och var stämman ska hållas. Bolagsstämman har full beslutanderätt avseende förändringar av bolagsordningen. Den nu gällande bolagsordningen antogs på årsstämman den 27 april 2020 och finns på bolagets hemsida www.nedermangroup.com och i årsredovisningen för 2023 på sidan 145.