



Bolagsstyrning

Bolagsstyrningsrapport

ORDFÖRANDE HAR ORDET

I utmanande tider är behovet av stabila ägare som störst

Vår omvärld har under 2023 fortsatt vara komplex och ansträngd, med bland annat förödande konflikter i Ukraina och Mellanöstern. Geopolitiska spänningar påverkar leverantörskedjor och handeln, som tillsammans med inflationstryck och räntehöjningar fortsätter att orsaka volatilitet på de finansiella marknaderna runtom i världen. I Sverige har dessutom den svaga kronan, upprepade räntehöjningar och vikande konsumentsentiment skapat utmanande förutsättningar.

Styrelsen har under året arbetat nära ledningen för att utvärdera omvärldsläget och säkerställa att Storskogen fortsatt kan stärka sin position. Åtgärder har vidtagits för att stärka koncernens balansräkning, förbättra kassaflödet och vi har genomfört en strategisk översyn av portföljen utifrån Storskogens långsiktiga mål. Vi har en tydlig ambition om att skydda marginaler och marknadsandelar samt ett ökat fokus på organiska tillväxtinitiativ. Vi fortsätter att arbeta aktivt för att återupprätta förtroendet för bolaget och vår förmåga att leverera i linje med strategin i det ekonomiskt utmanande klimatet. Detta kommer fortsatt att vara en prioritet för styrelsen in i det nya året.

I revisionsutskottet har mycket tid ägnats åt att kvalitetssäkra affärsenheternas kontrollmiljö och följa upp digitaliseringen av våra processer, genom att säkerställa att adekvata rutiner för intern kontroll finns på plats. Det är glädjande att se att affärsenheter som har ägts av Storskogen under en längre tid har mycket väl etablerade processer, vilket är ett gott tecken på det värde vi tillför i våra bolag i form av tydliga riktlinjer för och krav

på finansiell rapportering. Vi har också gjort regelbundna uppföljningar av väsentliga risker och åtgärder för att hantera dem.

Storskogen lanserade under året en uppförandekod för leverantörer, vilken ska hjälpa våra affärsenheter att ställa krav på att deras leverantörer bland annat följer FN:s Global Compacts 10 principer och att de håller en minimumnivå som är acceptabel för Storskogen. Vi etablerade även ett hållbarhetsutskott och arbetar för att anpassa vårt hållbarhetsarbete i enlighet med ny kommande svensk lagstiftning om hållbarhetsredovisning.

Efter årets slut, i februari 2024, avgick Storskogens medgrundare och vd, Daniel Kaplan, efter att i samråd med styrelsen beslutat att det var tid för nytt ledarskap. Daniel Kaplan har varit en central del i att utveckla Storskogen från en idé till en internationell bolagsgrupp med 3,2 miljarder kronor i justerad EBITA och över 12 000 medarbetare, och han kommer fortsätta att vara en viktig del av bolagets dna och kultur.

Vi ser fortsatt osäkra marknadsförhållanden med låg visibilitet när vi blickar mot 2024. Styrelsen bibehåller därför sitt fokus på att säkerställa en anpassad och välfungerande organisation, noggranna avvägningar kring kostnader samt sänkt skuldsättningsgrad. Jag är övertygad om att det är i utmanande tider som behovet av aktiva ägare som bidrar med långsiktighet och stabilitet är som störst. Vi har nu lagt grunden för ett stabilare bolag med tydliga prioriteringar och jag ser fram emot att fortsätta arbetet under 2024.

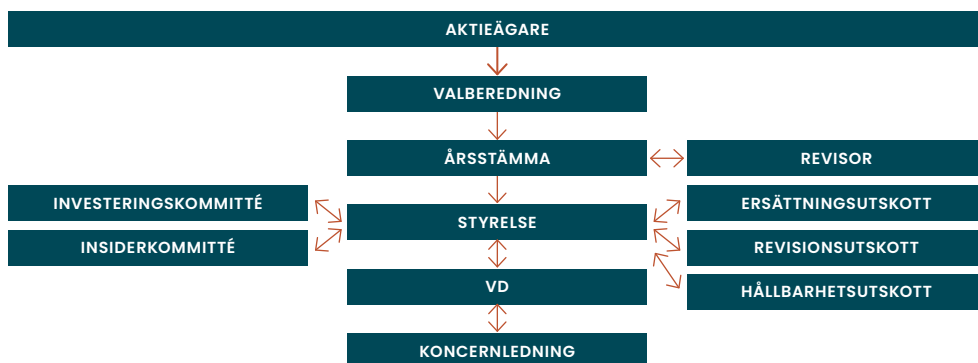


Annette Brodin Rampe
Styrelseordförande

Storskogen Group AB är ett svenskt aktiebolag och sedan den 6 oktober 2021 noterat på Nasdaq Stockholm. Koncernen hade per 31 december 2023 operationell verksamhet i 30 länder och drygt 12 000 medarbetare. Inom den centrala organisationen i Sverige, Danmark, Norge, Storbritannien, Tyskland, Schweiz och Singapore fanns vid årets slut 101 anställda medarbetare inom affärsområdesorganisationen och specialismråden såsom juridik, ekonomi, förvärv och operativ ledning.

Styrelsens ansvar för bolagsstyrning och intern kontroll regleras i svensk lagstiftning och med hjälp av externa ramverk. Primära ramverk för Storskogens bolagsstyrning under 2023 var aktiebolagslagen, årsredovisningslagen, Nasdaq Nordic Main Market Rulebook for Issuers of Shares, UN Global Compact, Marknadsmisbruksförordningen ("MAR"), IFRS och EU:s revisionsförordning. Storskogen följer därtill Svensk kod för bolagsstyrning ("Koden"). Koden finns på www.bolagsstyrning.se, där även den svenska modellen för bolagsstyrning beskrivs. Inga avvikelser från Koden gjordes under 2023.

STYRNINGSMODELL



AKTIEÄGARE OCH ÅRSSTÄMMA

Vid årsskiftet hade Storskogen totalt 37 638 aktieägare. I bolaget finns A-aktier och B-aktier. Varje A-aktie har tio röster och varje B-aktie har en röst. De tio största ägarna svarade per 31 december 2023 för 67,3 procent av rösterna och 41,2 procent av aktiekapitalet. Storskogens A-aktieägare Daniel Kaplan, Ronnie Bergström, Alexander Bjärggård och Peter Ahlgren äger var för sig

direkt och indirekt, aktier motsvarande mer än 10 procent av rösterna i Storskogen. Inga andra aktieägare innehar mer än 10 procent av bolagets aktiekapital eller röster. Information om aktieägarstrukturen återfinns på sid. 162 i årsredovisningen.

Aktieägarnas inflytande utövas vid årsstämman och, i förekommande fall, vid extra bolagsstämma, vilka är Storskogens högsta beslutande organ. Årsstämman

hålls inom sex månader efter utgången av räkenskapsåret. Varje aktieägare har rätt att delta och utöva sin rösträtt vid stämman. En aktieägare som inte personligen kan delta vid stämman får utöva sin rätt genom ombud. Alla aktieägare har, oberoende av aktieinnehavets storlek, rätt att få ett ärende behandlat på stämman om en begäran om detta inges till styrelsen i så god tid att ärendet kan tas upp i kallelsen till stämman.

Bolagsstämman beslutar om ändring av bolagsordningen och utser samt entledigar styrelseledamöter, styrelsens ordförande och extern revisor, samt beslutar om deras arvoden. Vidare beslutar årsstämman om fastställande av resultaträkning och balansräkning, om disposition av bolagets vinst och om ansvarsfrihet gentemot bolaget för styrelseledamöterna och vd. Årsstämman beslutar även om instruktion för valberedningens tillsättande och arbete, samt beslutar om riktlinjer för ersättnings- och andra anställningsvillkor för vd och övriga ledande befattningshavare.

Årsstämma 2023

Storskogens årsstämma hölls den 12 maj 2023. Styrelsen beslutade i enlighet med bestämmelser i 7 kap. 4 a § aktiebolagslagen och bolagets bolagsordning att aktieägare före årsstämman skulle ha möjlighet att utöva sin rösträtt genom poströstning. Aktieägare kunde därmed välja att delta fysiskt, genom ombud eller genom poströstning.

Vid Storskogens årsstämma den 12 maj 2023 beslutades bland annat om vinstutdelning om 0,08 kronor per aktie, omval av Annette Brodin Rampe som styrelseledamot och styrelseordförande, omval av Alexander Bjärggård, Louise Hedberg och Johan Thorell som styrelseledamöter samt nyval av Robert Belkic som styrelseledamot. Årsstämman beslutade även om omval av Ernst & Young

aktiebolag som revisor, inrättande av tre incitamentsprogram, samt bemyndiganden för styrelsen att besluta om emissioner av B-aktier samt återköp och överlåtelse av egna B-aktier.

Årsstämman beslutade att ett oförändrat arvode om 900 000 kr skulle utgå till bolagets styrelseordförande och 415 000 kr till övriga styrelseledamöter, för tiden intill nästa årsstämma. Styrelseledamoten som får ersättning av bolaget på grund av anställning hade ingen rätt till ersättning för styrelsearbete. Arvode till revisionsutskottet utgick med 200 000 kr till utskottets ordförande och 100 000 kr till övriga ledamöter i utskottet. Arvode till ersättningsutskottet utgick med 75 000 kr till ordföranden i utskottet och 50 000 kr till övriga ledamöter i utskottet. Vid eventuellt inrättande av ett hållbarhetsutskott beslutades att arvode skulle utgå med 75 000 kr till ordföranden och 50 000 kr till övriga ledamöter. Vid det konstituerande styrelsemötet efterföljande årsstämman beslutades om att inrätta ett hållbarhetsutskott, för vilket arvodet ska utgå enligt ovan.

VALBEREDNING

Valberedningen representerar bolagets aktieägare och utses i enlighet med de principer för utnämning av valberedningen som fastställdes vid en extra bolagsstämma den 24 september 2021 och gäller tills vidare. Valberedningens uppgift är att inför årsstämman lämna förslag till beslut avseende bland annat stämмоordförande, antal styrelseledamöter och val av styrelseordförande och styrelseledamöter, styrelsearvoden och eventuella arvoden för styrelsens utskott, val av revisorer och revisionsarvoden samt kriterier för tillsättande av medlemmarna i valberedningen i enlighet med de uppgifter som anges i Koden. Valberedningens mål-

sättning är att styrelsen ska ha en, med hänsyn till Storskogens verksamhet, utvecklingsskede och förhållanden i övrigt, ändamålsenlig sammansättning präglad av mångsidighet och bredd avseende ledamöternas kompetens, erfarenhet och bakgrund, samt att jämn könsfördelning ska eftersträvas och att majoriteten styrelseledamöter ska vara oberoende i förhållande till bolaget, bolagets ledning och större aktieägare.

Aktieägare kan lämna förslag till valberedningen i enlighet med de instruktioner som finns publicerade på Storskogens webbplats. Inget arvode har utgått till valberedningens ledamöter.

Valberedningen inför årsstämman 2024 har utsetts baserat på ägarförhållandena den 31 augusti 2023 samt i enlighet med den vid extra bolagsstämman beslutade valberedningsinstruktionen och består av:

- Liv Gorosch (ordförande), utsedd av A-aktieägarna
- Ronnie Bergström, utsedd av A-aktieägarna
- Dick Bergqvist, utsedd av AMF
- Oscar Bergman, utsedd av Swedbank Robur Fonder

Valberedningen har haft tre möten inför årsstämman 2024. Därutöver har valberedningen haft löpande kontakt och digitala avstämningar för vidare diskussioner och genomgång av resultatet av den styrelseutvärdering som genomförts av styrelsens ledamöter. Valberedningen har behandlat de frågor som ska behandlas enligt Koden.

Valberedningens förslag och motiverade yttrande görs tillgängligt på Storskogens webbplats senast i samband med offentliggörandet av kallelsen till årsstämman.

REVISOR

Den externa revisorn är ett oberoende organ som granskar bolagets räkenskaper samt styrelsens och verkställande direktörens förvaltning, för att säkerställa att bolaget lämnar en korrekt och rättvis bild av bolaget. Revisorn ska redovisa iakttagelser till styrelsen utan ledningens närvaro minst en gång per år samt delta på revisionsutskottsmöten. Efter varje räkenskapsår ska revisorn lämna en revisionsberättelse och en koncernrevisionsberättelse till årsstämman. Storskogen Groups revisor under året har varit Ernst & Young AB med Åsa Lundvall som huvudansvarig revisor. Revisionsutskottet utvärderar årligen revisorernas arbete och oberoende. Ersättning till revisorerna utgår enligt godkänd räkning. Mer information om ersättningar finns i not 10.

STYRELSEN

Styrelsen ska förvalta bolagets angelägenheter i bolagets och samtliga aktieägares intresse samt värna och främja en god bolagskultur. Det är styrelsens uppgift att fastställa bolagets övergripande mål och strategi, utvärdera och tillsätta vd, samt ansvara för att det finns goda kontrollverksamheter i bolaget vad gäller den finansiella rapporteringen, intern kontroll och styrning. Styrelsen ska enligt bolagsordningen bestå av minst tre och högst tio styrelseledamöter utan suppleanter. Styrelseledamöterna utses av aktieägarna på årsstämman för tiden intill slutet av nästa årsstämma. Styrelsen, som utsågs vid årsstämman 2023 består av fem ledamöter, varav fyra anses vara oberoende i förhållande till bolaget, bolagets större aktieägare och bolagsledningen. Alexander Bjärggård anses inte vara oberoende i förhållande till bolaget, bolagsledningen eller större aktieägare, och bör

anses vara en s.k. arbetande styrelseledamot. Styrelsen uppfyller Kodens krav kring majoriteten oberoende ledamöter. Information om styrelsens ledamöter återfinns på sid. 53.

Styrelsens uppgifter

Till styrelsens uppgifter hör att fastställa bolagets övergripande mål och strategi. Vidare ansvarar styrelsen för beslut om vissa större företagsförvärv, uppföljning och verksamhetskontroll, finansiell utveckling, riskbedömning samt säkerställande av regelefterlevnad. Styrelsen antar årligen vid det konstituerande styrelsemötet en arbetsordning som reglerar styrelsens och styrelseordförandes ansvar. Vidare ansvarar styrelsen för instruktioner till revisionsutskott, ersättningsutskott och hållbarhetsutskott samt för behörighetsdelegation till investeringskommittén. Styrelsen antar också

en arbetsinstruktion till vd inklusive arbetsfördelning mellan styrelsen och vd, och en instruktion för finansiell rapportering till vd.

Styrelseordföranden leder och organiserar styrelsens arbete i syfte att uppfylla sitt ansvar gentemot aktieägare på ett ändamålsenligt sätt, och tillser att styrelsen erhåller tillfredsställande information och beslutsunderlag för sitt arbete. Styrelseordföranden för den löpande dialogen med vd och tar tillsammans fram agenda och material inför respektive styrelsemöte. Vid styrelsemöten närvarar vd och CFO samt koncernens chefsjurist i egenkap av styrelsesekreterare (med ett antal undantag), samt från tid till annan inbjuden personal från bolaget för att rapportera från sina områden.

Styrelsen ska följa alla beslut fattade av bolagsstämman och lojalt tillvarata och skydda samtliga aktieägares intressen. Styrelsen ska hålla styrelseordföranden

Styrelsens årshjul

Varje ordinarie styrelsemöte innehåller rapporter ifrån bolagets ledning gällande affärsområdenas utveckling, finansiering och övriga strategiska frågor. Vid behov lämnas även rapporter från bolagets revisionsutskott och ersättningsutskott samt investeringskommitté med eventuella beslutsförslag om förvärv.



informerad om uppdrag i andra bolag eller innehav i konkurrerande bolag. Varje styrelseledamot ska så snart som möjligt underrätta styrelsen om risk för intressekonflikt kan uppstå i en särskild omständighet, i vilket fall styrelseledamoten inte får delta i behandlingen av sådana frågor.

Ett urval av styrelsens arbetsuppgifter:

- utvärdera, utveckla och fastställa bolagets övergripande syfte och strategiska inriktning,
- årligen utvärdera, och vid behov uppdatera och fastställa för bolaget relevanta finansiella, operationella och hållbarhetsrelaterade målsättningar för en hållbar utveckling,
- tillsätta, årligen utvärdera och vid behov entlediga verkställande direktör,
- identifiera hur hållbarhetsfrågor påverkar bolagets risker och affärsmöjligheter, samt bolagets påverkan på människor, samhälle och miljö, och utarbetande av relevanta strategier,

- fastställa erforderliga riktlinjer för bolagets agerande och roll i samhället i syfte att säkerställa förmågan till långsiktigt värdeskapande,
- se till att det finns ändamålsenliga system för uppföljning och kontroll av verksamheten och de risker som verksamheten är förknippad med, inklusive risker kopplade till bolagets påverkan på samhälle och omgivning, människor och miljö,
- se till att det finns en tillfredsställande kontroll av bolagets efterlevnad av lagar och andra regler som gäller för verksamheten samt efterlevnaden av interna riktlinjer och policydokument,
- säkerställa att antagna principer för den finansiella rapporteringen och interna kontroller tillämpas, och att bolagets finansiella rapporter, inklusive hållbarhetsrapportering, framställs och offentliggörs i enlighet med lagar, tillämpliga redovisningsprinciper och andra krav för noterade bolag, samt att

- säkerställa att bolagets informationsgivning präglas av öppenhet samt är korrekt, relevant, tillförlitlig och fullständig. Styrelsen ska årligen genom en systematisk och strukturerad process utvärdera styrelsearbetet och vd i syfte att utveckla styrelsens arbetsformer och effektivitet. Styrelseordföranden ska sedan presentera resultatet av utvärderingen för valberedningen i syfte att stödja arbetet med att ta fram förslag till styrelsesammansättning och ledamöter till årsstämman. Under 2023 genomfördes en utvärdering av styrelsen och vd med hjälp av ett externt utvärderingsverktyg. Resultatet presenterades sedan för valberedningen.

Styrelsemöten och huvudsakliga ämnesområden

Styrelsen höll under året 27 möten, varav 7 ordinarie styrelsemöten, inklusive det konstituerande styrelsemötet. Därtill hölls 20 extramöten, för att hantera frågor såsom

beslut kring emission av konvertibler och reverser, finansiering samt incitamentsprogram. Samtliga av styrelsens extramöten var per capsulam. Vid styrelsemöten för behandling av delårsrapporter lämnas alltid en rapport om finansiell utveckling, affärsområdes- och marknadsområdesutveckling samt om genomförda och planerade förvärv eller avyttringar från vd, CFO samt ansvarig för förvärv och företagsutveckling.

Styrelsens utskott

Styrelsen har inrättat ett revisionsutskott, ersättningsutskott och under 2023 även ett hållbarhetsutskott. Utskottens arbete styrs av instruktioner antagna av styrelsen och utskottens arbete rapporteras till styrelsen vid varje ordinarie styrelsemöte.

Revisionsutskottet har en övervakande roll avseende riskhantering, intern kontroll och kvalitetssäkring av bolagets finansiella rapportering. Utskottet säkerställer i dialog med bolagets revisor att bolagets interna och

	Revisionsutskottet	Ersättningsutskottet	Hållbarhetsutskottet
Fokusområden under 2023	Granskning av delårsrapporter samt årsredovisning och där tillhörande rapportering från revisorer. Granskning av risk och internkontrollaktiviteter avseende finansiell rapportering och iakttagelser från revisorer. Granskning av tvister och försäkringar samt relevanta policyer. Förslag till valberedning avseende revisorsval inför årsstämman.	Utvärdering av ersättningar till ledande befattningshavare och anställda samt bolagets efterlevnad av antagna ersättningsriktlinjer. Utvärdering av utestående incitamentsprogram samt beredning av förslag till nya incitamentsprogram. Framtagning av ersättningsrapport.	Utvärdering av hållbarhetsmål och strategier, förberedelser inför CSRD och kommande rapporteringskrav. Väsentlighetsanalys och intressentdialog. Granskning av relevanta policyer.
Närvaro vid möten	Johan Thorell: 4/4 Annette Brodin Rampe: 4/4 Robert Belkic: 2/2	Annette Brodin Rampe: 5/5 Louise Hedberg: 5/5	Louise Hedberg: 2/2 Annette Brodin Rampe: 2/2

externa redovisning uppfyller gällande krav. Utskottet utformar omfattningen och inriktningen av revisionsarbetet i samarbete med revisorn. Vidare ska revisionsutskottet utvärdera effektiviteten avseende interna kontrollprocesser samt koncernens riskhantering och finansiella struktur. Revisionsutskottet ansvarar för att utvärdera genomförda revisionsinsatser, revisionsplanen samt biträder valberedningen med förslag till samt arvodering av revisorer. Utskottens ledamöter utses vid det konstituerande styrelsemötet och för ett år i taget. Utskottet höll fyra möten under året och bestod av Johan Thorell, ordförande, Annette Brodin Rampe och från och med den 12 maj 2023 Robert Belkic. Bolagets externa revisor deltog vid revisionsutskottets möten.

Ersättningsutskottet ska bereda och utarbeta förslag till beslut avseende anställningsvillkoren för verkställande direktören, riktlinjer för ersättning till ledande befattningshavare, ersättningsrapport samt incitamentsprogram som ska föreläggas årsstämman för beslut. Utskottens ledamöter utses vid det konstituerande styrelsemötet och för ett år i taget, och utskottets arbete styrs av de instruktioner för ersättningsutskottet som tagits fram av styrelsen. Utskottet höll fem möten under året och bestod av Annette Brodin Rampe, ordförande, och Louise Hedberg.

Hållbarhetsutskottet ska bland annat granska och övervaka relevans och utfall av hållbarhetsmål och strategi, bolagets hantering av hållbarhetsrisker, samt säker-

ställa efterlevnad av lagkrav, hållbarhetspolicy och bolagets uppförandekod. Hållbarhetsutskottet ska också övervaka hållbarhetsredovisning och i den mån nödvändigt samverka med revisionsutskottet för finansiell rapportering. Hållbarhetsutskottet inrättades vid det konstituerande styrelsemötet den 12 maj 2023 och består av Louise Hedberg, ordförande, och Annette Brodin Rampe och utskottet höll två möten under år 2023.

VD OCH LEDNING

Styrelsen utser vd och fastställer en instruktion för vd:s arbete. Vd ansvarar för bolagets dagliga verksamhet och för att ta fram informations- och beslutsunderlag till styrelsen och sätter, i dialog med styrelseordförande, dagordningen för styrelsens möten. Vd säkerställer att den strategiska inriktning som beslutats av styrelsen implementeras och att bolagets åtaganden gentemot samhälle, miljö, människor och den finansiella marknaden efterlevs i enlighet med bolagets Uppförandekod och andra policydokument. Vd ansvarar för implementering av policydokument framtagna av styrelsen, och rapporterar eventuella avvikelser till styrelsen. Vd tar i sitt arbete stöd från övriga medlemmar i bolagets koncernledning. Koncernledningen träffas regelbundet och behandlar frågor som bland annat rör bolagsstyrning, rapportering, organisation och strategi. Koncernledningen ska förbereda ärenden som fordrar beslut av

styrelsen enligt styrelsens arbetsordning samt bistå vd att verkställa styrelsens beslut. Utöver sitt individuella ansvarsområde har varje medlem av koncernledningen ett kollektivt ansvar för ledningen av bolaget. Storskogens koncernledning består av vd, CFO, ansvarige för förvärv och företagsutveckling, cheferna för affärsområdena Trade, Industry och Services samt marknadsområdescheferna för DACH och Storbritannien som vidare presenteras på sid. 54.

Ersättningar till ledningen

Ersättning till vd och ledningsgrupp får, enligt de riktlinjer för ersättning till ledande befattningshavare som godkänkts vid årsstämman den 17 maj 2022, bestå av fast och kortsiktigt rörlig kontantersättning samt långsiktig rörlig kontantersättning, andra förmåner samt pension. Styrelsen ska upprätta förslag till nya riktlinjer åtminstone vart fjärde år till bolagsstämman enligt beslut vid årsstämman 2022. Styrelsen har tagit fram en ersättningsrapport för framläggande till årsstämman 2024, som vidare beskriver ersättningar till vd, en redogörelse för utestående aktierelaterade incitamentsprogram, samt huruvida bolagets riktlinjer för ersättning till ledande befattningshavare har följts och implementerats. Ersättningsrapporten kommer att finnas tillgänglig på Storskogens webbplats senast tre veckor före årsstämman 8 maj 2024.

Investeringskommittén

Storskogens investeringskommitté består av Ansvarige för förvärv och företagsutveckling, vd, chef för relevant affärsområde (Trade, Industry respektive Services) samt relevant marknadsområdeschef. Kommittén har en behörighetsdelegation från Storskogens styrelse att självständigt utvärdera och besluta om förvärv av nya affärsenheter eller tilläggsförvärv. Antalet funktioner och medlemmar i investeringskommittén som beslutar om förvärv beror på företagsvärderingens storlek. För bolag med en företagsvärdering om, eller högre än, 600 Mkr söker investeringskommittén godkännande från styrelsen. Kommittén träffas i samband med beslut om förvärv och rapporterar fortlöpande om genomförda förvärv till styrelsen.

Insiderkommittén

Storskogen har inrättat en Insiderkommitté i enlighet med den av styrelsen antagna Insiderpolicyn för att identifiera, utvärdera och fatta beslut om uppskjutande av offentliggörande av insiderinformation. Insiderkommittén består av vd, CFO, chefsjurist samt IR-chef.

Styrelse



ANNETTE BRODIN RAMPE

Styrelsens ordförande
Ersättningsutskottets ordförande
Revisionsutskottsledamot
Hållbarhetsutskottsledamot
Invald i styrelsen: 2022
Närvaro styrelsemöten 2023: 27/27
Födelseår: 1962

Utbildning: Civilingenjör, Kemiteknik Chalmers Tekniska Högskola

Arbetslivserfarenhet: Vd Internationella Engelska Skolan, styrelseledamot i Peab AB, Enströmgruppen AB och Stillfront Group AB. Managing partner och senior advisor i Brunswick Group

Uppdrag i Bolaget och andra väsentliga uppdrag: Styrelseordförande i Storskogen Group, vd ImagineCare AB, styrelseledamot i Poolia AB, Ferronordic AB och Episurf Medical AB

Eget eller närstående fysisk eller juridisk persons innehav av aktier per 31 december 2023: 500 000 B-aktier

Oberoende i förhållande till bolaget, bolagets ledning och större aktieägare: Ja



LOUISE HEDBERG

Styrelseledamot
Hållbarhetsutskottets ordförande
Ersättningsutskottsledamot
Invald i styrelsen år: 2019
Närvaro styrelsemöten 2023: 27/27
Födelseår: 1974

Utbildning: Civilekonom, Handelshögskolan i Stockholm, samt hållbarhetsstudier, Stockholms universitet och Stockholm Resilience Centre

Arbetslivserfarenhet: Hållbarhetschef East Capital, IR-chef East Capital Explorer, Head of IR Dometic Group, konsult JKL Group

Uppdrag i Bolaget och övriga väsentliga uppdrag: Styrelseledamot Storskogen Group, Styrelseordförande i Penny to Pound Aktieföretag, Styrelseledamot i East Capital SICAV (Lux), East Capital (Lux) General Partner S.à r.l., Espiria SICAV (Lux) och SEB Investment Management AB och P Capital Partners. Styrelsesuppleant i Hayman AB

Eget eller närstående fysisk eller juridisk persons innehav av aktier per 31 december 2023: 94 000 B-aktier

Oberoende i förhållande till bolaget, bolagets ledning och större aktieägare: Ja



JOHAN THORELL

Styrelseledamot
Revisionsutskottets ordförande
Invald i styrelsen år: 2019
Närvaro styrelsemöten 2023: 27/27
Födelseår: 1970

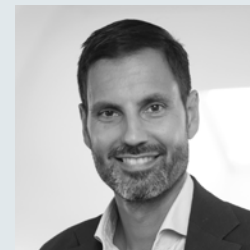
Utbildning: Civilekonom, Handelshögskolan i Stockholm

Arbetslivserfarenhet: Vd Gryningskust Holding, verksam inom fastighetsförvaltning sedan 1996

Uppdrag i Bolaget och övriga väsentliga uppdrag: Styrelseledamot i Storskogen Group, Verkställande direktör och styrelseledamot för Gryningskust Holding AB med dotterbolag, Styrelseordförande i Kallebäck Property Invest AB, Styrelseledamot i Atrium Ljungberg AB, AB Sagax, K2A Knaust & Andersson Fastigheter AB, Hemsö Fastighets AB och Nicoccino Holding AB

Eget eller närstående fysisk eller juridisk persons innehav av aktier per 31 december 2023: 14 679 331 B-aktier

Oberoende i förhållande till bolaget, bolagets ledning och större aktieägare: Ja



ALEXANDER BJÄRGÅRD

Styrelseledamot
Invald i styrelsen år: 2019
Närvaro styrelsemöten 2023: 27/27
Födelseår: 1974

Utbildning: Jur. Mag. Uppsala Universitet, samt ekonomi m fl ämnen på Boise State University, IFALPES samt IFL

Arbetslivserfarenhet: Partner och serieentreprenör på Firm Factory Network, Chefsjurist och inköpschef på Tradimus, Biträdande jurist på Mannheimer Swartling Advokatbyrå

Uppdrag i Bolaget och övriga väsentliga uppdrag: Styrelseledamot i Storskogen Group, Styrelseledamot i Firm Factory Network AB, Styrelsesuppleant i Kullengubben Advokat AB

Eget eller närstående fysisk eller juridisk persons innehav av aktier per 31 december 2023: 37 539 070 A-aktier och 22 841 998 B-aktier. Deltar med 33 470 sparaktier i aktiesparprogram, 287 365 teckningsoptioner och 284 448 personaloptioner

Oberoende i förhållande till bolaget, bolagets ledning och större aktieägare: Nej



ROBERT BELKIC

Styrelseledamot
Revisionsutskottsledamot
Invald i styrelsen år: 2023
Närvaro styrelsemöten 2023: 17/17
Födelseår: 1970

Utbildning: Civilekonom, Stockholms universitet

Arbetslivserfarenhet: CFO, Vice vd och Finanschef Hexagon AB, Finanschef EF Education First Ltd, Assisterande Finanschef Autoliv Inc, Chefshandlare Esselte AB

Uppdrag i Bolaget och övriga väsentliga uppdrag: Styrelseledamot i Storskogen Group, CFO Polarium Energy Solutions AB, styrelseledamot i Vimian Group AB

Eget eller närstående fysisk eller juridisk persons innehav av aktier per 31 december 2023: 25 000 B-aktier

Oberoende i förhållande till bolaget, bolagets ledning och större aktieägare: Ja

REVISOR

Ernst & Young AB

Åsa Lundvall, huvudansvarig revisor

Auktoriserad revisor

Födelseår: 1970

Väsentliga uppdrag utanför Storskogen:

Huvudansvarig revisor i Dustin Group och Rejlers.

Koncernledning¹⁾



CHRISTER HANSSON

Tillförordnad vd

Konsult sedan år: 2016 och anställd sedan 2021.

Födelseår: 1972

Utbildning: Civilekonom, Stockholms Universitet

Arbetslivserfarenhet: Sverigechef och Nordenchef för tjänster i Dustin och försäljningschef i Telia Company

Eget eller närstående fysisk eller juridisk persons innehav av aktier per 31 december 2023: 33 582 988 B-aktier. Deltar med 33 470 sparaktier i aktiesparprogram, 287 365 teckningsoptioner och 284 448 personaloptioner

1) Daniel Kaplan avgick som vd den 19 februari 2024.



LENA GLADER

CFO

Anställd sedan år: 2019

Födelseår: 1976

Utbildning: Civilekonom, Hanken Svenska handelshögskolan.

Arbetslivserfarenhet: CFO Eastnine, SVP Diplomat Communications, IRO Tele2, Partner Shared Value, aktieanalytiker Alfred Berg ABN AMRO

Eget eller närstående fysisk eller juridisk persons innehav av aktier per 31 december 2023: 722 870 B-aktier. Deltar med 33 470 sparaktier i aktiesparprogram, 121 212 teckningsoptioner och 374 448 personaloptioner



ALEXANDER BJÄRGÅRD

EVP, Ansvarig för förvärv och företagsutveckling, medgrundare

Anställd sedan år: 2012

Födelseår: 1974

Utbildning: Jur. Mag, Uppsala Universitet, samt ekonomi m fl ämnen på Boise State University, IFALPES samt IFL

Arbetslivserfarenhet: Partner och serieentreprenör på Firm Factory Network, Chefsjurist och inköpschef på Tradimus, Biträdande jurist på Mannheimer Swartling Advokatbyrå

Eget eller närstående fysisk eller juridisk persons innehav av aktier per 31 december 2023: 37 539 070 A-aktier och 22 841 998 B-aktier. Deltar med 33 470 sparaktier i aktiesparprogram, 287 365 teckningsoptioner och 284 448 personaloptioner



PETER AHLGREN

EVP, Affärsområdeschef Services

Anställd sedan år: 2014

Födelseår: 1972

Utbildning: Civilekonom, Handelshögskolan i Stockholm

Arbetslivserfarenhet: Partner Cupole Consulting Group, CFO Service Factory, konsult Accenture

Eget eller närstående fysisk eller juridisk persons innehav av aktier per 31 december 2023: 33 921 910 A-aktier och 15 714 607 B-aktier. Deltar med 33 470 sparaktier i aktiesparprogram, 121 212 teckningsoptioner och 284 448 personaloptioner



FREDRIK BERGEGÅRD

EVP, Affärsområdeschef Industry

Anställd sedan år: 2021

Födelseår: 1971

Utbildning: MBA, IMD i Schweiz och Civilingenjör Ind.ek, Chalmers Tekniska Högskola i Göteborg

Arbetslivserfarenhet: Försäljningsdirektör Ahlsell, VP Sales Gunnebo Industrier, Affärsområdeschef Electrolux, Strategikonsult Accenture

Eget eller närstående fysisk eller juridisk persons innehav av aktier per 31 december 2023: 659 996 B-aktier. Deltar med 33 470 sparaktier i aktiesparprogram, 287 365 teckningsoptioner och 284 448 personaloptioner



ÅSA MURPHY

Tillförordnad EVP, Affärsområdeschef Trade

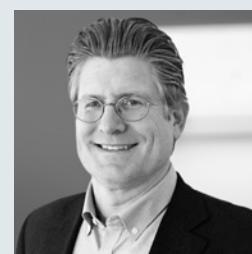
Anställd sedan år: 2021

Födelseår: 1974

Utbildning: Jönköping International Business School, Cesar Ritz Hotel and Business Management School i Schweiz

Arbetslivserfarenhet: Vd Bookatable Nordic & DACH, Vice President Revenue & Distribution Nordic Choice Hotels, Nordic Director Expedia

Eget eller närstående fysisk eller juridisk persons innehav av aktier per 31 december 2023: Deltar med 10 383 sparaktier i aktiesparprogram, 77 538 teckningsoptioner och 114 844 personaloptioner



MIKAEL NEQLÉN

EVP, Marknadsområdeschef DACH

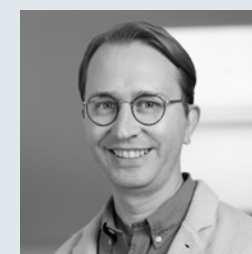
Anställd sedan år: 2020

Födelseår: 1972

Utbildning: Civilekonom, Handelshögskolan i Stockholm

Arbetslivserfarenhet: Managing Director Porterhouse Group AG, Divisionschef Barry Callebaut AG, Investment manager Jacobs Holding AG, senior associate Investor AB

Eget eller närstående fysisk eller juridisk persons innehav av aktier per 31 december 2023: 2 400 000 B-aktier. Deltar med 44 256 sparaktier i aktiesparprogram, 121 212 teckningsoptioner och 536 591 personaloptioner



PHILIP LÖFGREN

EVP, Marknadsområdeschef Storbritannien

Anställd sedan år: 2020

Födelseår: 1982

Utbildning: Civilekonom, Handelshögskolan i Stockholm

Arbetslivserfarenhet: Vd och COO för Kwiff, Investeringsansvarig Pharaoh Capital, vd Sparrow Aviation, vd och medgrundare Macho Tex-Mex (numera Zocalo)

Eget eller närstående fysisk eller juridisk persons innehav av aktier per 31 december 2023: 516 943 B-aktier. Deltar med 39 162 sparaktier i aktiesparprogram, 58 989 teckningsoptioner och 429 417 personaloptioner

Styrelsens rapport om intern kontroll

Ändamålet med god intern kontroll är att uppnå en effektiv verksamhet som når sina mål och att säkerställa tillförlitlig intern och extern finansiell rapportering samt efterlevnad av tillämpliga lagar och externa och interna regler. Storskogen har etablerat ett metodiskt arbetssätt och process för att att onboarda affärsenheterna i det fastställda ramverket för intern kontroll avseende finansiell rapportering. Därtill sker en årlig självvärdering av organisationens och affärsenheternas interna kontroller för finansiell rapportering. Detta i syfte att säkerställa och övervaka att den interna kontrollen är ändamålsenlig samt att organisationen är utformad så att bokföringen, medelsförvaltningen och bolagets ekonomiska förhållanden i övrigt kontrolleras på ett betryggande sätt. I detta arbete säkerställs att ekonomiafdelningen är fungerande med tillräckliga resurser för att leverera en god och tillförlitlig finansiell rapportering. Sammantaget bedömer styrelsen att bolaget och dess affärsenheter har en adekvat hantering och process för internkontroll varmed inget behov av en internrevisionsfunktion föreligger.

Strukturen för den interna kontrollen baseras på ramverket för intern kontroll utgivet av the Committee of Sponsoring Organizations of the Treadway Commission, COSO. Enligt COSO sker genomgång och bedömning inom fem områden, där kontrollmiljön skapar disciplin och ger en struktur för de övriga fyra områdena: riskbedömning, kontrollaktiviteter, information och kommunikation samt uppföljning.

Kontrollmiljö

I styrelsens arbetsordning och instruktioner till vd och styrelsens utskott säkerställs en tydlig roll- och ansvarsfördelning för en effektiv hantering av verksamheten och dess risker. Styrelsen har antagit grundläggande riktlinjer och policyer som krävs för att skapa förutsättningar för en god kontrollmiljö.

Storskogen har ett gemensamt system för rapportering, konsolidering och resultatuppföljning inom koncernen. Företagsledningen utarbetar löpande instruktioner avseende koncernens finansiella rapportering i tillägg till de av styrelsen fastställda policyerna. Viktiga komponenter i Storskogens kontrollmiljö återspeglas i de policyer och instruktioner som styrelsen och koncernledningen fastställt, bland annat:

- Uppförandekod
- Anti-korruptionspolicy
- Internkontrollpolicy
- Instruktioner för finansiell rapportering
- Insiderpolicy
- Kommunikationspolicy
- Finanspolicy
- Attestinstruktion
- Hållbarhetspolicy
- Policy mot penningtvätt
- Policy avseende handelssanktioner och embargo
- Visselblåsarpolicy
- Riskpolicy
- Informationssäkerhetspolicy
- Integritetspolicyer
- Närståendepolicy

Riskbedömning

Storskogens riskbedömning syftar till att identifiera och utvärdera risker kopplade till bland annat affärsenheter, strategi, finansiering och likviditet, klimatpåverkan och klimatförändring, sociala hållbarhetsrisker eller risker för fel i bolagets finansiella rapportering. Riskbedömningen ligger bland annat till grund för arbetet med att säkerställa att bolagets kontrollfunktioner är tillräckliga. Storskogen genomför löpande riskanalyser av affärsenheterna och en gång per år genomför ledningen en heltäckande riskworkshop i syfte att identifiera koncernens väsentliga risker, deras sannolikhet och eventuella påverkan, och arbetar därefter fram eventuella åtgärdsplaner för att hantera identifierade risker. Riskarbetet rapporteras årligen och löpande vid behov till styrelsen. Läs mer om Storskogens riskhantering på sid. 65–67.

Kontrollaktiviteter

Storskogens mest väsentliga risker hanteras via kontrollstrukturer inom koncernen. Hanteringen kan ske genom att riskerna reduceras via mitigerande åtgärder alternativt accepteras eller helt elimineras. Under 2023 utfördes en rad kontrollaktiviteter. Bolag förvärvade under perioden har påbörjat, och i flertalet fall färdigställt, kartläggning av sina interna finansiella processer och kontroller.

Bolagen inom koncernen är uppdelade i två scope; mindre respektive större bolag, baserat på bland annat omsättning samt andra relevanta omständigheter. De mindre bolagen använder sig av 24 standardiserade nyckelkontroller avseende bland annat

redovisningsmanualer, bokförings- och attestordning samt processer för fakturahantering.

De större bolagens internkontroll är mer avancerad med fler processer och nyckelkontroller. Vid processkartläggningen av de större bolagens kontrollstrukturer bistod Storskogen bolagen vid behov. Eventuella avvikelser i kontrollprocesserna följs upp vid de årliga självvärderingarna.

Den årliga självvärderingen av Storskogens interna processer och kontroller har genomförts under 2023. I de fall kontrollavvikelse har noterats har en åtgärdsplan upprättats. Resultatet av 2023 års självvärdering redovisades till revisionsutskottet.

Kontrollstrukturen innebär att avvikelser och åtgärder som fångats upp i den interna kontrollen rapporteras till respektive affärsenhets styrelse samt till Storskogen, som i sin tur rapporterar till revisionsutskottet på en aggregerad nivå.

Uppföljning av kontrollaktiviteter

För att säkerställa effektiviteten i den interna kontrollen sker uppföljning av styrelsen, revisionsutskottet, vd, koncernledningen, ekonomiafdelningen samt av koncernens affärsenheter.

Uppföljningen inkluderar exempelvis månatliga finansiella rapporter mot mål, behovsstyrda ekonomiska utvärderingar av affärsområden och undersegment samt resultat av eventuella interna granskningar. Uppföljningen omfattar även uppföljning av iakttagelser som rapporterats av Storskogens externa revisor.

Information och kommunikation

Den externa finansiella informationen ska vara korrekt, fullständig och relevant. Till grund för informationsgivningen ligger bland annat bolagets Insiderpolicy som uppfyller krav ställda på ett noterat bolag, samt instruktioner om informationssäkerhet och hur finansiell information ska kommuniceras såväl internt mellan styrelse, ledning och medarbetare som externt till aktieägare och andra intressenter. Bolagets Insiderkommitté sammankallas när nödvändigt

för att bedöma huruvida informationen utgör särskild information. Insiderkommittén fattar också beslut om huruvida informationen ska offentliggöras utan dröjsmål, eller om ett uppskjutande av offentliggörandet får lov att göras. Den regelbundna information som lämnas till marknaden innefattar delårsrapporter och presentationer, årsredovisning, samt regulatoriska pressmeddelanden och andra pressmeddelanden om viktiga nyheter.

Stockholm den 25 mars 2024

Storskogen Group AB (publ)
Styrelsen

Revisors yttrande om bolagsstyrningsrapporten

Till bolagsstämman i Storskogen Group AB (publ), org. nr 559223-8694

Uppdrag och ansvarsfördelning

Det är styrelsen som har ansvaret för bolagsstyrningsrapporten för år 2023 på sidorna 47-56 och för att den är upprättad i enlighet med årsredovisningslagen.

Granskningens inriktning och omfattning

Vår granskning har skett enligt FARs 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.

Uttalande

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 årsredovisningen och koncernredovisningen samt är i överensstämmelse med årsredovisningslagen.

Stockholm den 25 mars 2024

Ernst & Young AB

Åsa Lundvall
Auktoriserad revisor