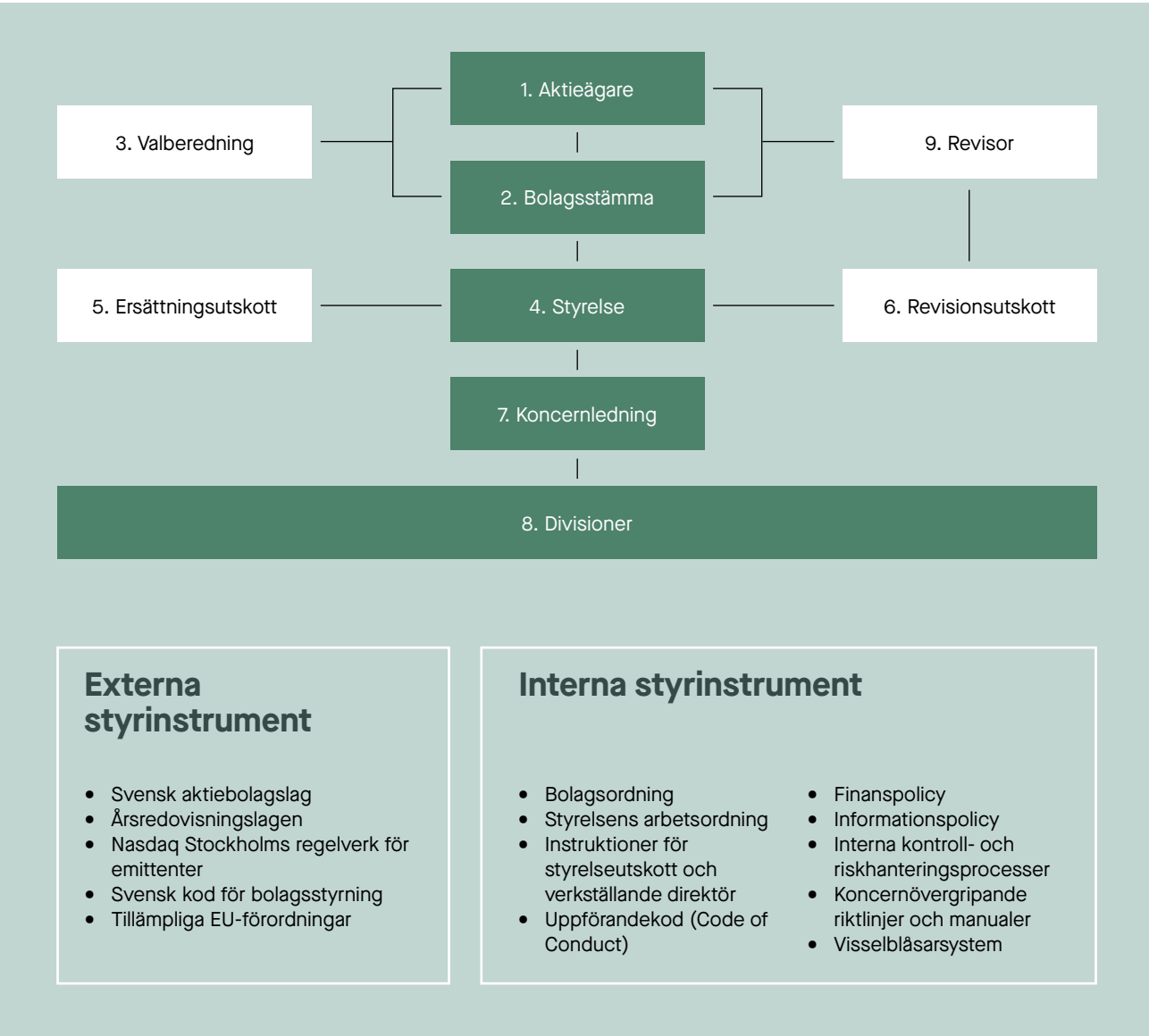


Bolagsstyrningsrapport

En sund bolagsstyrning är grunden för ett framgångsrikt företag. Bra bolagsstyrning handlar inte bara om att följa relevanta regelverk utan också om att göra rätt. Det är viktigt att hitta balansen mellan risk och kontroll i den decentraliserad miljö som är själva fundamentet i Bergman & Beving. Allt för att skapa en effektiv styrning och en hållbar och lönsam utveckling. Syftet med bolagsstyrningen är att skapa en tydlig roll- och ansvarsfördelning mellan ägare, styrelse, styrelsens utskott och verkställande ledning.

Bergman & Beving AB är ett publikt aktiebolag noterat på Nasdaq Stockholm AB (Nasdaq Stockholm). Bergman & Beving's bolagsstyrning baseras på svenska regler och svensk lagstiftning, främst den svenska aktiebolagslagen men även noteringsavtalet med Nasdaq Stockholm, Svensk kod för bolagsstyrning (Koden), bolagsordningen och andra relevanta regelverk. Bergman & Beving avviker från en av Kodens rekommendationer; revisorsgranskning av bolagets halvårs- eller niomånadersrapport. Denna avvikelse från Koden redovisas närmare under aktuellt avsnitt nedan. Bolagsstyrningsrapporten utgör en del av de formella årsredovisningshandlingarna och har granskats av bolagets revisorer.



- Inledning
- Strategi och marknad
- Verksamheten
- Förvaltningsberättelse
- Bolagsstyrningsrapport**
 - Bolagsstyrning
 - Styrelsen
 - Ledningen
 - Intern kontroll
 - Koncernens risker
- Hållbarhetsrapport
- Finansiell information
- Övrig information

1. Aktieägare

Vid utgången av 2024/2025 hade Bergman & Beving 6 104 aktieägare. Det totala antalet aktier uppgick till 27 436 416 fördelat på 1 060 656 A-aktier, med vardera 10 röster, och 26 375 760 B-aktier, med vardera en röst. Det totala antalet röster uppgick till 36 982 320. Ytterligare information om Bergman & Beving's aktier och ägarstruktur framgår av avsnittet Bergman & Beving-aktien på sidorna 23-24.

Återköp av egna aktier och incitamentsprogram

Per den 31 mars 2025 uppgick innehavet av egna B-aktier till 689 543, vilket motsvarade 2,5 procent av totalt antal aktier och 1,9 procent av totalt antal röster. Kvotvärdet för detta innehav uppgick per den 31 mars 2025 till 1 427 354 SEK.

Återköpta aktier ska bland annat täcka bolagets åtagande i utestående köptionsprogram på återköpta aktier om totalt 802 000 aktier:

→ **92 000 B-aktier** i det köptionsprogram som gavs ut av Bergman & Beving AB i september 2021 och som löper till och med 12 juni 2025. Lösenkursen för köptionerna i detta program uppgår till 197,30 SEK.

→ **210 000 B-aktier** i det köptionsprogram som gavs ut av Bergman & Beving AB i september 2022 och som löper till och med 5 juni 2026. Lösenkursen för köptionerna i detta program uppgår till 106,10 SEK.

→ **250 000 B-aktier** i det köptionsprogram som gavs ut av Bergman & Beving AB i september 2023 och som löper till och med 4 juni 2027. Lösenkursen för köptionerna i detta program uppgår till 181,10 SEK.

→ **250 000 B-aktier** i det köptionsprogram som gavs ut av Bergman & Beving AB i september 2024 och som löper till och med 2 juni 2028. Lösenkursen för köptionerna i detta program uppgår till 378,30 SEK.

Styrelsen har beslutat föreslå årsstämman i augusti 2025 att fatta beslut om ett bemyndigande för återköp av egna aktier. Förslaget innebär i korthet att årsstämman bemyndigar styrelsen att, under perioden fram till nästkommande årsstämma, återköpa högst så många egna aktier över Nasdaq Stockholm att bolagets innehav vid var tid inte överstiger 10 procent av samtliga aktier i bolaget. Bemyndigandet ger styrelsen möjlighet att använda återköpta

aktier som likvid vid förvärv eller på annat sätt än över Nasdaq Stockholm försälja återköpta aktier för att finansiera förvärv samt för att fullgöra bolagets åtaganden i aktierelaterade incitamentsprogram för ledande befattningshavare.

2. Bolagsstämma

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

Årsstämma 2024

Årsstämman i Bergman & Beving AB avhölls den 29 augusti 2024 i Stockholm. Kallelse till stämman samt underlag till beslut offentliggjordes i enlighet med bolagsordningen.

Stämman hölls på svenska och kallelse samt övriga beslutsunderlag fanns tillgängliga på svenska och engelska. Totalt representerades 41,7 procent av rösterna i bolaget vid stämman.

Följande beslut fattades vid årsstämman 2024:

- Fastställande av resultat- och balansräkningar för moderbolaget och koncernen 2023/2024.
- Ansvarsfrihet för vd och koncernchef samt för styrelsen för räkenskapsåret 2023/2024.
- Fastställande av styrelsens förslag till utdelning om 3,80 SEK per aktie.
- Att antalet styrelsemedlemmar valda av årsstämman för tiden fram till nästa årsstämma ska vara sex ledamöter utan suppleanter.
- Val av styrelse.
- Beslut om arvode för styrelsens medlemmar.
- Godkännande av ersättningsrapporten 2023/2024.
- Godkännande av köptionsprogram enligt styrelsens förslag.
- Fastställande av nya riktlinjer för ledande befattningshavare.
- Val av Deloitte AB som revisionsbyrå fram till och med årsstämman 2025.

Protokollet från årsstämman fanns tillgängligt hos Bergman & Beving samt på bolagets hemsida två veckor efter stämman. Protokollet finns tillgängligt på svenska och engelska.

Årsstämma 2025

Bergman & Beving's årsstämma 2025 kommer att hållas torsdagen den 28 augusti. För ytterligare information om årsstämman 2025, se Bergman & Beving's hemsida www.bergmanbeving.com.

3. Valberedningen

Årsstämman i augusti 2024 beslutade att bemyndiga styrelsens ordförande att kontakta de röstmässigt största aktieägarna senast den 31 januari 2025 och be dessa att utse fyra ledamöter, att jämte styrelsens ordförande, utgöra valberedning för förslag till årsstämman 2025. Valberedningen ska ta fram förslag till ordförande på stämman, antal styrelseledamöter, förslag till styrelse och styrelseordförande samt revisorer, arvode till var och en av styrelseledamöterna och till revisorerna samt eventuella förändringar i urvalskriterier och principer för att utse nästkommande valberedning.

I enlighet med detta bemyndigande består valberedningen inför årsstämman i augusti 2025 av styrelseordförande Jörgen Wigh, Malin Nordesjö (utsedd av Tisenhult-gruppen), Henrik Hedelius (utsedd av Tom Hedelius), Johan Lannebo (utsedd av Lannebo Fonder) samt Marianne Nilsson (utsedd av Swedbank Robur Fonder).

Övriga ledamöter har utsett Malin Nordesjö till ordförande i valberedningen. Till talesperson för valberedningen vid den kommande årsstämman har Malin Nordesjö utsetts. Valberedningens sammansättning presenterades i samband med avlämnandet av delårsrapport den 5 februari 2025.

Inför årsstämman 2025 gör valberedningen en bedömning av huruvida den nuvarande styrelsen är ändamålsenligt sammansatt och uppfyller de krav som ställs på styrelsen till följd av bolagets nuvarande situation och framtida inriktning. Valberedningens förslag till ny styrelse samt förslag till revisorer presenteras i kallelsen till årsstämman 2025 samt på bolagets hemsida. Valberedningen kommer att lämna ett motiverat yttrande beträffande sina förslag till styrelse och revisorer på bolagets hemsida i samband med kallelsen till stämman samt på årsstämman.

Det har under året inte utgått någon särskild ersättning för arbete i valberedningen.



Inledning

Strategi och marknad

Verksamheten

Förvaltningsberättelse

Bolagsstyrningsrapport

- Bolagsstyrning
- Styrelsen
- Ledningen
- Intern kontroll
- Koncernens risker

Hållbarhetsrapport

Finansiell information

Övrig information



4. Styrelsen

Styrelsen ansvarar för koncernens övergripande organisation och förvaltning. Styrelsen beslutar om koncernens övergripande mål, strategier, koncernpolicyer, förvärv och avyttringar samt investeringar av större betydelse. Styrelsen ansvarar även för att en effektiv och väl balanserad kontrollstruktur implementeras i den decentraliserade organisationen.

Syftet med arbete är att skapa en lönsam och hållbar utveckling för bolaget över tid.

Styrelsens ledamöter

Enligt Bergman & Beving's bolagsordning ska styrelsen bestå av minst fem och högst åtta ledamöter och består för närvarande av sex ordinarie ledamöter som utsetts av årsstämman den 29 augusti 2024. Samtliga styrelseledamöter är oberoende i förhållande till bolaget och dess ledande befattningshavare. Tre styrelseledamöter är beroende i förhållande till större aktieägare. Styrelsen uppfyller således kravet på att minst två av de styrelseledamöter som är oberoende av bolaget även ska vara oberoende av större aktieägare. Styrelsen består dessutom av två personalrepresentanter.

Se sammanställning över styrelsens ledamöter och deras deltagande i utskott, närvaro i styrelsemöten, beroendeförhållande och arvoden nedan.

Styrelsens ordförande

Styrelsens ordförande har till uppgift att se till att styrelsens arbete är väl organiserat och bedrivs effektivt samt att styrelsen fullgör sina uppgifter. Det är ordförandens uppgift att tillse att styrelsen fortlöpande uppdaterar och fördjupar sina kunskaper om bolaget, tillse att styrelsen håller sammanträde när så erfordras och erhåller tillfredsställande information och beslutsunderlag för sitt arbete, fastställa förslag till dagordning för styrelsens sammanträden efter samråd med verkställande direktören, kontrollera att styrelsens beslut verkställs. Ordföranden ser till att styrelsens arbete årligen utvärderas och att Valberedningen informeras om utfallet. Ordföranden ansvarar för kontakter med ägarna i ägarfrågor och för att förmedla synpunkter från ägarna till styrelsen.

Styrelsens uppgifter

Styrelsen är ytterst ansvarig för bolagets organisation och förvaltning. Den ska dessutom, med utgångspunkt från en omvärldsanalys, fatta beslut i strategiska frågor. Styrelsen fastställer årligen en skriftlig arbetsordning som reglerar styrelsens arbete och dess

inbördes arbetsfördelning, inklusive dess utskott, beslutsordningen inom styrelsen, styrelsens mötesordning samt ordförandens arbetsuppgifter. Styrelsen har också utfärdat en instruktion för verkställande direktören, vilken bland annat omfattar beslutsrätt avseende investeringar, bolagsförvärv och bolagsförsäljningar samt finansieringsfrågor. Vidare har styrelsen antagit ett antal policyer för koncernens verksamhet, exempelvis finanspolicy, informationspolicy och uppförandekod. Styrelsen övervakar verkställande direktörens arbete genom löpande uppföljning av verksamheten under året och ansvarar för att organisation samt ledning och riktlinjer för förvaltning av bolagets angelägenheter är ändamålsenligt utformade och att bolaget har god intern kontroll och har effektiva system för uppföljning och kontroll av bolagets verksamhet samt efterlevnad av lagar och regler som gäller för bolagets verksamhet. Styrelsen ansvarar vidare för fastställande samt utveckling och uppföljning av bolagets mål och strategi, beslut om förvärv och avyttringar av verksamheter, större investeringar, återköp av egna aktier samt tillsättningar och ersättningar till koncernens företagsledning. Styrelsen och verkställande direktören framlägger årsboks slutet för årsstämman. Styrelsen utvärderar fortlöpande verkställande direktörens arbete. Årligen behandlas även särskilt denna fråga varvid ingen från koncernens företagsledning närvarar.

Styrelsens arbete

Under 2024/2025 sammanträdde styrelsen 11 gånger. Fem av dessa var fysiska möten som hölls i bolagets lokaler. Fem möten var virtuella och ett möte hölls per capsulam. Styrelseledamöternas närvaro framgår av tabellen nedan.

Styrelsen fastställer vid det konstituerande styrelsemötet styrelsens arbetsordning samt beslut om firmateckning och protokolljustering.

Styrelsearbetet har under året omfattat frågor avseende koncernens strategiska utveckling och framtida organisation, den löpande affärsverksamheten, resultat- och lönsamhetsutvecklingen, företagsförvärv och koncernens finansiella ställning. Närvaro i styrelse och utskott framgår i sammanställningen på denna sida.

Verkställande direktören är föredragande vid styrelsens möten.

Vid den årliga revisionen redovisade den huvudansvarige revisorn, Andreas Frountzos, Deloitte, sina synpunkter för styrelsen. Styrelsen hade även ett separat möte med revisorn då medlemmar ur koncernledningen inte närvarade.

5. Ersättningsutskottet

Det av styrelsen utsedda ersättningsutskottet föreslår vid behov riktlinjer för ersättning till ledande befattningshavare. Förslaget behandlas av styrelsen för att därefter läggas fram för årsstämman beslut.

Med utgångspunkt i årsstämmans beslut lämnar ersättningsutskottet förslag till ersättning till verkställande direktören för styrelsens godkännande, beslutar om ersättning till den övriga företagsledningen samt bereder förslag till eventuella incitamentsprogram. Ersättningsutskottet informerar styrelsen om sina beslut. Utskottet har därefter till uppgift att följa och utvärdera tillämpningen av de riktlinjer för ersättningar till koncernens företagsledning som årsstämman fattat beslut om (se not 5 Anställda och personalkostnader på sidorna 79–82). Vidare ska ersättningsutskottet följa och utvärdera pågående och under året avslutade program för rörliga ersättningar till koncernens företagsledning.

Ersättningsutskottet består av styrelseordförande Jörgen Wigh (ersättningsutskottets ordförande) och styrelseledamoten Malin Nordesjö. Verkställande direktören Magnus Söderlind har varit föredragande i utskottet. Verkställande direktören föredrar inte sin egen ersättning.

Ersättningsutskottet har under räkenskapsåret 2024/2025 hållit ett protokollfört möte.

6. Revisionsutskottet

Styrelsen i sin helhet utgör revisionsutskott som, utan att det påverkar styrelsens ansvar och uppgifter i övrigt, ska övervaka bolagets finansiella rapportering, övervaka effektiviteten i bolagets interna kontroll och riskhantering med avseende på den finansiella rapporteringen. Vidare hålla sig informerat om revisionen av årsredovisningen och koncernredovisningen, granska och övervaka revisorernas opartiskhet och självständighet och därvid särskilt uppmärksamma om revisorerna tillhandahåller bolaget andra tjänster än revisionstjänster samt biträda vid upprättande av förslag till bolagsstämmans beslut om revisorsval.

Revisionsutskottets arbete har bedrivits som en integrerad del av styrelsearbetet vid ordinarie styrelsemöten. Styrelsen har i anslutning till att styrelsen fastställer årsboks slutet en genomgång med och får en rapport från bolagets externa revisorer. Styrelsen har vid detta tillfälle även en genomgång med revisorerna utan närvaro av verkställande direktören eller andra personer i företagsledningen.



Inledning

Strategi och marknad

Verksamheten

Förvaltningsberättelse

Bolagsstyrningsrapport

• Bolagsstyrning

Styrelsen

Ledningen

Intern kontroll

Koncernens risker

Hållbarhetsrapport

Finansiell information

Övrig information

Revisionsutskottet består av samtliga ordinarie styrelseledamöter och styrelseordförande Jörgen Wigh är utskottets ordförande. Ordföranden har redovisningskompetens.

Revisionsutskottet har under räkenskapsåret 2024/2025 hållit fyra protokollförda möten.

7. Verkställande direktören och koncernledningen

Verkställande direktören leder verksamheten i enlighet med aktiebolagslagen samt inom de ramar styrelsen lagt fast. För verkställande direktörens beslutsrätt beträffande investeringar, bolagsförvärv och bolagsförsäljningar samt finansieringsfrågor gäller av styrelsen fastställda regler. Verkställande direktören tar, i samråd med styrelsens ordförande, fram nödvändigt informations- och beslutsunderlag inför styrelsemöten, föredrar ärenden och motiverar förslag till beslut. Verkställande direktören leder arbetet i koncernens företagsledning och fattar beslut i samråd med övriga i ledningen.

Koncernledningen för Bergman & Beving utgjordes av verkställande direktören Magnus Söderlind samt CFO Peter Schön. Ersättningen till koncernledningen under räkenskapsåret 2024/2025 samt en beskrivning av incitamentsprogram framgår av not 5 Anställda och personalkostnader på sidorna 79–82.

Se närmare presentation av koncernledningen nedan.

Riktlinjer för ersättning till ledande befattningshavare
Styrelsen eftersträvar ett ersättningssystem för verkställande direktören och övriga personer i koncernens företagsledning som är marknadsmässigt och konkurrenskraftigt. Nu gällande riktlinjer för ersättning till ledande befattningshavare finns beskrivna i not 5 Anställda och personalkostnader på sidorna 79–82. Inga väsentliga kommentarer som föranleder någon ändring av riktlinjerna har inkommit sedan riktlinjerna antogs 2024.

8. Divisioner

Bergman & Beving är indelat i tre divisioner: Core Solutions, Safety Technology och Industrial Equipment. Divisionscheferna har ett övergripande resultatansvar för sin division och rapporterar direkt till VD. De ansvarar för strategisk utveckling, resursallokering och uppföljning av verksamheten inom sina respektive divisioner. Den decentraliserade strukturen gör att viktiga affärsbeslut kan fattas nära marknaden med tydligt resultatansvar för såväl divisionschefer som för de enskilda dotterbolagen.

Se presentation av divisionsledningarna nedan.

9. Revisorer

Enligt bolagsordningen ska ett registrerat revisionsbolag väljas som revisor. Deloitte AB valdes till bolagets revisor vid årsstämman 2024 för tiden intill utgången av årsstämman 2025. Huvudsvarig revisor är Andreas Frountzos. Deloitte genomför revisionen i Bergman & Beving AB samt i en stor del av dotterbolagen.

Bolagets revisor arbetar efter en revisionsplan, i vilken synpunkter inarbetats från styrelsen och dess revisionsutskott.

Revisorn rapporterar sina iakttagelser till bolagsledningarna, företagsledningen och till Bergman & Beving AB:s styrelse och dess revisionsutskott, dels under revisionens gång, dels i samband med att årsbokslutet fastställs. Bolagets revisor deltar också vid årsstämman och beskriver och uttalar sig där om revisionsarbetet.

10. Företagskultur och värderingar

Bergman & Beving tillämpar en decentraliserad affärsmodell där divisionerna och affärsenheterna har stort eget ansvar för sin verksamhet. Denna struktur gör att viktiga affärsbeslut kan fattas nära marknaden med tydligt resultatansvar.

Bergman & Beving värderingar och företagskultur grundar sig i ett genuint entreprenörskap. Vår värdegrund sammanfattas med nyckelord som ansvar & frihet, enkelhet, effektivitet samt öppenhet & förändringsvilja.

Etiska riktlinjer och uppförandekod

Bergman & Beving verkar för att affärsverksamheten ska bedrivas med höga krav på integritet och etik. Styrelsen fastställer årligen en uppförandekod (Code of Conduct) för koncernens verksamhet vilken även inkluderar etiska riktlinjer. Uppförandekoden är ett centralt verktyg som riktar sig till samtliga medarbetare och leverantörer.

Bergman & Beving uppförandekod finns i sin helhet på bolagets hemsida www.bergmanbeving.com.

Mångfald och inkludering

Bergman & Beving ska erbjuda ett inkluderande arbetsklimat där all personal har lika villkor och möjligheter, där olikheter tillvaratas och där attityden är att mångfald berikar. Vi verkar inom en mansdominerad bransch och kan därför göra skillnad inom mångfald och jämställdhet. Jämställdhet och mångfald ses som centrala frågor som rör hela affärsmodellen och företagskulturen. Koncernens policy för likabehandling beskriver hur alla anställda ska uppträda för att eliminera diskriminering samt bidra till jämn könsfördelning och mångfald.



Inledning

Strategi och marknad

Verksamheten

Förvaltningsberättelse

Bolagsstyrningsrapport

• Bolagsstyrning

Styrelsen

Ledningen

Intern kontroll

Koncernens risker

Hållbarhetsrapport

Finansiell information

Övrig information

Styrelsen



Namn	Jörgen Wigh	Fredrik Börjesson	Charlotte Hansson	Henrik Hedelius
Befattning, födelseår	Ordförande, född 1965	Styrelseledamot, född 1978	Styrelseledamot, född 1962	Styrelseledamot, född 1966
Utbildning	Civilekonom	Civilekonom	Cand. Scient. I biokemi från Köpenhamns Universitet, marknadsekonom (IHM).	Civilekonom
Invalid	2019	2019	2020	2015
Styrelseuppdrag	Styrelseledamot i Lagercrantz Group AB.	Styrelseordförande i Lagercrantz Group, styrelseledamot i Addtech AB samt styrelseledamot i ett antal bolag inom Tisenhult-gruppen.	Styrelseordförande i vChain AB. Styrelseledamot i Green Cargo AB samt Stena Trade & Industry AB.	Styrelseordförande i Newport Securities AB, styrelseledamot i Addtech AB, Service and Care, Södra Maltfabriken, med flera.
Arbetslivserfarenhet och övrig information	Verkställande direktör och koncernchef för Lagercrantz Group AB. Tidigare erfarenhet som vice verkställande direktör i Bergman & Beving. Grundare av PriceGain. Managementkonsult på McKinsey & Company samt Investment Manager på Spira Invest.	Ledande befattningar inom Tisenhult-gruppen.	Verkställande direktör för MTD-Morgontidig Distribution i Sverige AB samt Jetpak Sverige. Ledande befattningar inom Jetpak, ASG/Danzas, Carl Zeiss och Beckman Coulter.	Ledande befattningar inom bland andra United Bankers LTD, ABN Amro, Kaupthing Bank, Storebrand Asset Management, Remium Nordic AB samt Swedbank.
Närvaro				
Styrelsemöten	11 av 11	11 av 11	11 av 11	11 av 11
Årsstämma	Ja	Ja	Ja	Nej
Oberoende				
I förhållande till bolaget och dess ledning	Ja	Ja	Ja	Ja
I förhållande till större aktieägare	Ja	Nej	Ja	Nej
Ersättning och innehav				
Total ersättning 2024/2025, KSEK	1 060	400	400	400
Innehav i Bergman & Beving AB per 2025-03-31	125 000 B-aktier	57 850 B-aktier samt 497 192 A-aktier och 2 160 000 B-aktier via Tisenhult-gruppen AB.	2 645 B-aktier	12 790 B-aktier



- Inledning
- Strategi och marknad
- Verksamheten
- Förvaltningsberättelse
- Bolagsstyrningsrapport**

- Bolagsstyrning
- Styrelsen
- Ledningen
- Intern kontroll
- Koncernens risker

- Hållbarhetsrapport**
- Finansiell information
- Övrig information



STYRELSEN, FORTS.



Arbetstagarrepresentanter



Namn	Malin Nordesjö	Niklas Stenberg	Mikael Lindblom	Jörgen Bengtsson
Befattning, födelseår	Styrelseledamot, född 1976	Styrelseledamot, född 1974	Styrelseledamot, född 1964	Styrelseledamot, född 1962
Utbildning	Civilekonom	Kandidatexamen inom juridik		
Invald	2017	2021	2022	2023
Styrelseuppdrag	Styrelseordförande i Addtech AB, styrelseledamot i Lagercrantz Group AB samt ett antal bolag inom Tisenhult-gruppen.	Styrelseledamot i Addtech AB.		
Arbetslivserfarenhet och övrig information	Ledande befattningar inom Tisenhult-gruppen.	Verkställande direktör och koncernchef för Addtech AB. Ledande befattningar inom Addtech och Bergman & Beving. Dessförinnan advokat.		
Närvaro				
Styrelsemöten	11 av 11	11 av 11	11 av 11	11 av 11
Årsstämma	Ja	Ja		
Oberoende				
I förhållande till bolaget och dess ledning	Ja	Ja		
I förhållande till större aktieägare	Nej	Ja		
Ersättning och innehav				
Total ersättning 2024/2025, KSEK	480	400		
Innehav i Bergman & Beving AB per 2025-03-31	36 300 B-aktier samt 497 192 A-aktier och 2 160 000 B-aktier via Tisenhult-gruppen.			

Ledningen



Namn	Magnus Söderlind	Peter Schön	Mats Gullbrandsson	Eric Persson	Oscar Fredell
Befattning	Verkställande direktör och koncernchef	Chief Financial Officer	Divisionschef Core Solutions	Divisionschef Safety Technology	Divisionschef Industrial Equipment
	Anställd i koncernen sedan 2021	Anställd i koncernen sedan 2017	Anställd i koncernen sedan 2021	Anställd i koncernen sedan 2024	Anställd i koncernen sedan 2017
Född	1966	1969	1966	1972	1978
Utbildning	Civilingenjör och civilekonom	Civilekonom	Civilekonom	Civilekonom	Civilingenjör
Övriga väsentliga styrelseuppdrag	Styrelseledamot i OneLake Holding AB.	Styrelseledamot i Axkid AB.	-	-	-
Arbetslivserfarenhet	Vice verkställande direktör för Lagercrantz Group AB och Protect Data AB. Verkställande direktör för Silicon Graphics AB och Siemens Business Services AB. Managementkonsult på McKinsey & Company. Ledande befattningar inom Unilever-koncernen.	Ledande befattningar inom bland andra Netonnet Group, ProfilGruppen, Brio och Alstom.	Alfred Berg Corporate Finance. Partner CapMan Buy-out. Verkställande direktör för Gallerix AB. Investeringschef Seafire AB.	Ledande befattningar inom Nordstjernan/Axel Johnson, inklusive VD Novax. Dessförinnan konsult på KPMG Corporate Finance.	Verkställande direktör för Luna Group samt ledande befattningar inom Solar Group och Volvo Cars.
Aktieinnehav	1 344 A-aktier (eget innehav)				
	328 849 B-aktier (eget innehav)	38 900 B-aktier (eget innehav)	8 000 B-aktier (eget innehav)	4 251 B-aktier (privat och via bolag)	52 200 B-aktier (eget innehav)
Köpoptioner	141 500 stycken	101 900 stycken	76 900 stycken	20 000 stycken	101 900 stycken

- Inledning
- Strategi och marknad
- Verksamheten
- Förvaltningsberättelse
- Bolagsstyrningsrapport

Bolagsstyrning
Styrelsen

- Ledningen
- Intern kontroll
- Koncernens risker

- Hållbarhetsrapport
- Finansiell information
- Övrig information



Intern kontroll avseende den finansiella rapporteringen

Styrelsen ansvarar enligt aktiebolagslagen och Svensk kod för bolagsstyrning för den interna kontrollen. I detta ansvar ingår att årligen utvärdera den finansiella rapporteringen som styrelsen erhåller och ställa krav på dess innehåll och utformning för att säkerställa kvaliteten i rapporteringen. Detta krav innebär att den finansiella rapporteringen ska vara ändamålsenlig med tillämpning av gällande redovisningsregler och övriga krav på noterade bolag. Följande beskrivning är avgränsad till Bergman & Beving interna kontroll avseende den finansiella rapporteringen.

Basen för den interna kontrollen avseende den finansiella rapporteringen utgörs av kontrollmiljön med organisation, beslutsvägar, befogenheter och ansvar som dokumenterats och kommunicerats i styrande dokument såsom av styrelsen fastställda policyer samt koncernövergripande riktlinjer och manualer.

Bergman & Beving bygger och organiserar verksamheten med utgångspunkt från ett decentraliserat lönsamhetsansvar med verksamhetsområden i bolagsform. Därmed utgör arbetsordningar för internt styrelsearbete samt instruktioner för arbetsfördelningen mellan styrelsen och verkställande direktören centrala styrdokument.

Koncernens viktigaste finansiella styrdokument finns samlade på koncernens intranät och omfattar en övergripande finanspolicy, en rapporteringsmanual, en manual för koncernens treasury-funktion, beskrivning av redovisningsprinciper samt utökade instruktioner inför varje bokslut. Regelverket inom ekonomi uppdateras löpande och under räkenskapsåret genomförs utbildningar i syfte att säkerställa en enhetlig tillämpning av regelverket. På ett mer övergripande plan ska all verksamhet inom Bergman & Beving-koncernen bedrivas i enlighet med koncernens uppförandekod.

Bergman & Beving har etablerat kontrollstrukturer för att hantera risker som styrelse och bolagsledning bedömer vara väsentliga för den interna kontrollen avseende finansiell rapportering. Exempel är transaktionsrelaterade kontroller så som regelverk kring attest och investeringar samt tydliga utbetalningsrutiner, men även analytiska kontroller som utförs av koncernens controllerorganisation. Controllerna på samtliga nivåer inom koncernen har en nyckelroll vad gäller integritet, kompetens och förmåga att skapa den miljö som krävs för att uppnå transparent och rättvisande finansiell rapportering.

En viktig övergripande kontrollaktivitet är vidare den månatliga resultatuppföljning som genomförs via det interna rapporteringssystemet. Resultatuppföljningen omfattar avstämning mot tidigare satta mål, senaste prognos samt uppföljning av fastställda nyckeltal.

Resultatuppföljningen fungerar som ett viktigt komplement till de kontroller och avstämmningar som genomförs i själva ekonomiprocesserna. Uppföljning för att säkerställa kvaliteten på den interna kontrollen inom koncernen sker på olika sätt. Den centrala ekonomifunktionen arbetar proaktivt genom att medverka i projekt som utvecklar den interna kontrollen. Koncernens finansavdelning, under ledning av koncernens CFO, genomför årligen en utvärdering av den interna kontrollen i bolagen. Den utförs av respektive bolag såsom en självutvärdering baserad på fördefinierade frågor som tas fram av finansavdelningen i samråd med koncernens revisorer. Denna utvärdering har till uppgift att belysa koncernens interna kontrollrutiner och dess efterlevnad. Styrelsen utvärderar årligen om detta förfarande är ändamålsenligt och, i samråd med bolagets revisorer, påkallar eventuella förändringar i arbetet med intern kontroll.

Bergman & Beving strävar efter ett öppet företagsklimat och hög affärsetik. Koncernens framgång bygger på ett antal etiska riktlinjer som finns beskrivna i uppförandekoden. Koncernens intressenter, såväl internt som externt, har en nyckelroll för att fånga upp eventuella avvikelser från fastställda värderingar och affärsetiska riktlinjer. I syfte att underlätta arbetet med att fånga upp dessa avvikelser har Bergman & Beving implementerat en visseblåsartjänst. Visselblåsartjänsten erbjuder en möjlighet att anonymt rapportera misstankar om oegentligheter och är viktig för att minska risker samt främja hög affärsetik och därmed upprätthålla kundernas och allmänhetens förtroende för koncernens verksamhet.

Intern revision

Styrelsen har valt att inte ha en särskild funktion för intern revision. Bedömningen baseras på koncernens storlek och verksamhet samt befintliga internkontrollprocesser i enlighet med ovanstående beskrivning. Vid behov används externa rådgivare, för projekt avseende intern kontroll, på uppdrag av revisionsutskottet.

Revisorsgranskning av halvårs- eller niomånadersrapport

Varken Bergman & Beving halvårs- eller niomånadersrapport har under räkenskapsåret 2024/2025 granskats av bolagets externa revisorer, vilket avviker från Kodens regler.

Styrelsen har hittills gjort bedömningen att merkostnaden för bolaget för en utökad revisorsgranskning av halvårs- eller niomånadersrapporten inte kan motiveras.

Överträdelser

Bolaget har inte begått några överträdelser av regelverket vid den börs där bolagets aktier är upptagna till handel eller av god sed på aktiemarknaden.



Inledning

Strategi och marknad

Verksamheten

Förvaltningsberättelse

Bolagsstyrningsrapport

Bolagsstyrning

Styrelsen

Ledningen

• Intern kontroll

Koncernens risker

Hållbarhetsrapport

Finansiell information

Övrig information