

Bolagsstyrning

Bolagsstyrningsrapport	84
Styrelse.....	90
Koncernledning.....	92



Bolagsstyrningsrapport

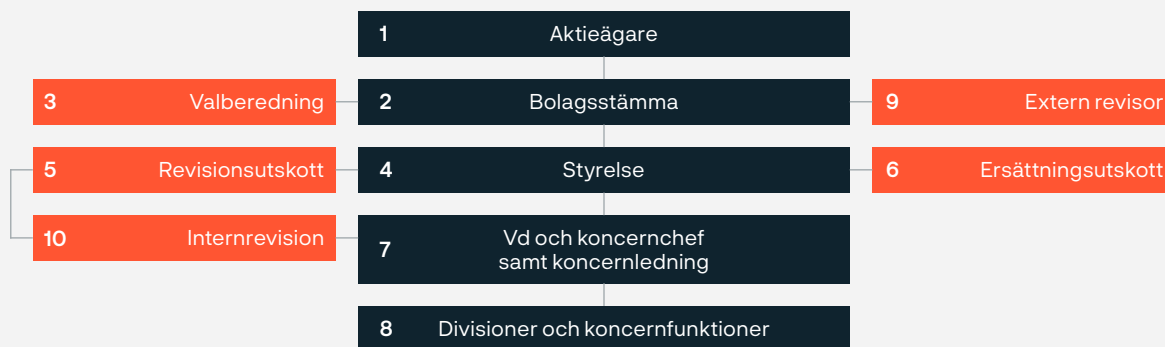
I bolagsstyrningsrapporten beskrivs hur Alleima tillämpar externa och interna regelverk för styrning av koncernen och hur dessa regelverk omsätts i ledningsstrukturer och beslutsprocesser.

Alleimas bolagsstyrning och decentraliserade affärsledningsmodell syftar till att göra Alleima långsiktigt konkurrenskraftigt på marknaden och till att främja förtroendet för Alleima hos bolagets alla intressenter. Alleimas verksamhet ska vara organiserad på ett effektivt sätt med tydliga ansvarsområden. Bolagets finansiella rapportering och hållbarhetsrapportering ska vara korrekt, transparent och understödd av ett robust ramverk för riskhantering och översyn.

Som svenskt publikt aktiebolag noterat på Nasdaq Stockholmsbörsen lyder Alleima AB under flera externa regelverk med relevans för hur bolaget styrs, såsom aktiebolagslagen, Svensk kod för bolagsstyrning ("Koden") och Nasdaq Nordic Main Market Rulebook

for Issuers of Shares. Därutöver regleras Alleimas bolagsstyrning av ett antal interna regelverk, såsom bolagsordningen, styrelsens arbetsordning, vd-instruktionen och bolagets policyer. Under 2025 tillämpade Alleima Koden utan avvikelser.

Denna bolagsstyrningsrapport för 2025 är upprättad i enlighet med årsredovisningslagen (1995:1554) och Koden och har granskats av bolagets revisorer. I rapporten beskrivs bolagets ledningsstruktur och organisation. Det redogörs för styrelsens uppgifter och ansvar och för hur styrelsen har arbetat under året. Vidare beskrivs Alleimas internkontroll med avseende på bolagets finansiella rapportering och hållbarhetsrapportering.



1. Aktieägare

Per den 31 december 2025 uppgick Alleimas aktiekapital till 250 877 184 kronor fördelat på 250 877 184 aktier. Alleima har endast ett aktieslag och varje aktie motsvarar en röst. I övrigt finns inga begränsningar för hur många röster varje aktieägare kan avge vid en bolagsstämma.

Vid utgången av året hade Alleima 102 008 aktieägare. Två av dessa ägare, AB Industrivärden och L E Lundbergföretagen AB, hade ett direkt eller indirekt aktieinnehav i bolaget som representerade minst en tiondel av röstetalet för samtliga aktier i bolaget.

Årsstämman 2025 bemyndigade Alleimas styrelse att för tiden intill årsstämman 2026 besluta om återköp av egna aktier, upp till maximalt 10 % av samtliga aktier i bolaget. Alleima har inte utnyttjat återköpsbemyndigandet och innehar inga egna aktier.

Ytterligare information om aktien och Alleimas aktieägare finns i avnittet "Aktien" på sidorna 14–15.

2. Bolagsstämman

Bolagsstämman är Alleimas högsta beslutande organ, där aktieägarna utövar sin rösträtt. Vid årsstämman väljs bolagets styrelse och revisor. Årsstämman fastställer också bolagets resultat- och balansräkning samt beslutar bl.a. om utdelning av bolagets vinst, ansvarsfrihet för styrelsen och vd samt om ersättning till styrelsens ledamöter. Om bolagsordningen, gällande instruktion för valberedningen eller bolagets riktlinjer för ersättning till ledande befattningshavare ska ändras fattas även sådana beslut av bolagsstämman.

Varje aktieägare som är upptagen i aktieboken och som anmäler sitt deltagande i enlighet med kallelsen har rätt att delta i och utöva rösträtt för sina aktier vid en bolagsstämma. Aktieägare har också rätt att låta sig företrädas av ombud. Enligt bolagsordningen kan styrelsen dessutom besluta att låta aktieägare utöva sin rösträtt genom poströstning. Varje aktieägare har, oberoende av aktieinnehavets storlek, en lagstadgad rätt att, under vissa föreskrivna förutsättningar, få ett ärende behandlat på en bolagsstämma.

Svensk kod för bolagsstyrning finns tillgänglig på www.bolagsstyrning.se.

På www.alleima.com finns ytterligare information om Alleimas bolagsstyrning, såsom:

- Alleima AB:s bolagsordning
- Alleimas Instruktion för valberedningen
- Tidigare års bolagsstyrningsrapporter
- Information om 2026 års årsstämma inklusive kallelse så snart sådan utfärdats
- Information om valberedningens arbete inför årsstämman
- Information och protokoll från tidigare årsstämmor



Årsstämma 2026

Årsstämma i Alleima AB kommer att hållas onsdagen den 29 april 2026 i Sandviken. Kallelse till årsstämman kommer att ske genom kungörelse i Post- och Inrikes Tidningar samt på bolagets webbplats. Att kallelse skett annonseras i Svenska Dagbladet och i en daglig tidning utkommande i Sandviken eller Gävle. Beslutsunderlag publiceras på Alleimas webbplats inför stämman. Kopior av handlingar skickas även till den aktieägare som efterfrågar det och uppger sin postadress.

Alleimas årsstämma ska hållas inom sex månader från räkenskapsårets utgång den 31 december. Vanligtvis hålls årsstämman i slutet av april eller i början av maj. Datum och plats för årsstämman meddelas senast i samband med att delårsrapporten för det tredje kvartalet offentliggörs. Kallelse sker genom kungörelse i Post- och Inrikes Tidningar och på bolagets webbplats tidigast sex veckor och senast fyra veckor före dagen för årsstämman.

Årsstämma 2025

Alleimas årsstämma 2025 hölls den 28 april 2025 i Ferrum Arena i Sandviken. På stämman deltog aktieägare som representerade 161 100 251 aktier och röster eller ca 64 % av det totala antalet aktier och röster.

Kallelse till stämman utfärdades den 24 mars 2025. Aktieägare som ville delta i bolagsstämman kunde antingen delta på plats i lokalen personligen, genom ombud eller genom poströstning.

Bolagets styrelseordförande och bolagets vd och koncernchef höll varsin presentation som publicerades på Alleimas webbplats efter stämman.

Årsstämman fattade bl.a. följande beslut:

- Fastställelse av resultat- och balansräkningar för moderbolaget och koncernen för 2024.
- Ansvarsfrihet för vd och koncernchef samt för styrelsen för räkenskapsåret 2024.
- Fastställelse av styrelsens förslag till utdelning om 2,30 kronor per aktie.
- Val av styrelse.
- Val av revisor.
- Beslut om arvode till styrelsens ledamöter och till revisorn.
- Godkännande av styrelsens ersättningsrapport för 2024.
- Antagande av ett långsiktigt incitamentsprogram ("LTI 2025") i form av ett prestationsbaserat aktiesparprogram för 30 ledande befattningshavare och nyckelpersoner i koncernen.
- Bemyndigande för styrelsen att fatta beslut om förvärv av bolagets egna aktier upp till högst 10 % av det totala antalet aktier i bolaget.

Fullständigt protokoll från årsstämman 2025 och annan information finns på www.alleima.com.

3. Valberedningen

Valberedningen har till huvuduppgift att bereda och lämna förslag till bolagsstämman avseende val av styrelse, val av styrelsens ordförande, val av revisor samt beslut om arvoden till styrelseledamöter som inte är anställda i bolaget och till revisorn. Årsstämman 2024 antog en reviderad instruktion för valberedningen som fastslår hur valberedningen tillsätts och som gäller till dess att årsstämman fattar beslut om att ändra instruktionen. I enlighet med instruktionen ska valberedningen bestå av ledamöter som utsetts av var och en av de fyra till röstetalet största aktieägarna per den sista bankdagen i augusti samt styrelsens ordförande.

Valberedningens sammansättning kommuniceras varje år via ett pressmeddelande och på Alleimas webbplats. På webbplatsen lämnas även information om hur aktieägare ska gå till väga för att lämna förslag till valberedningen.

Valberedningen beaktar i sitt arbete särskilt de krav som bolagets strategiska utveckling, internationella verksamhet samt styrning och kontroll ställer på Alleimas styrelse vad gäller kompetens och sammansättning. Valberedningen tillämpar regel 4.1 i Kodens som mångfaldspolicy. Målet med mångfaldspolicyn är att styrelsen ska ha en lämplig sammansättning med hänsyn till bolagets verksamhet, utvecklingsfas och andra relevanta förhållanden, uppvisa mångfald och bredd vad gäller kvalifikationer, erfarenhet och bakgrund hos de av bolagsstämman valda styrelseledamöterna samt att bidra till att en jämn könsfördelning eftersträvas.

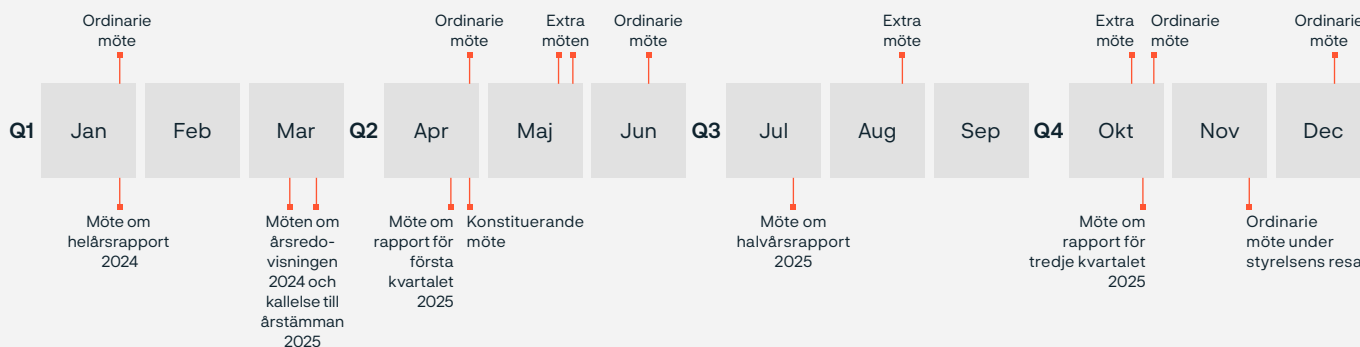
Valberedningen för årsstämman 2026

Inför årsstämman 2026 består valberedningen av ordförande Fredrik Lundberg (AB Industrivärden), Bo Selling (L E Lundberg-företagen AB), Jan Dworsky (Swedbank Robur Fonder), Anders Algotsson (AFA Försäkring) och Alleimas styrelseordförande Andreas Nordbrandt. Valberedningens sammansättning offentliggjordes genom ett pressmeddelande och på bolagets webbplats den 9 september 2025.

Valberedningen har inför årsstämman hållit två protokollförda möten. På valberedningens konstituerande möte informerade styrelsens ordförande valberedningen om styrelsens arbete under året och om resultatet av styrelsens årliga utvärdering. Valberedningen träffade även vissa stämnovalda styrelseledamöter, inklusive vd och koncernchefen, vid separata enskilda möten.

Valberedningens förslag till val av styrelse presenterades genom ett pressmeddelande den 29 januari 2026 och på bolagets webbplats, där valberedningen föreslår omval av samtliga styrelseledamöter. Valberedningens övriga förslag presenteras i kallelsen till årsstämman 2026. Ledamöterna i valberedningen erhöll ingen ersättning från bolaget för sitt arbete i valberedningen.

Styrelsens möten under 2025



4. Styrelsen

Alleimas styrelse har det övergripande ansvaret för bolagets organisation och förvaltning med uppdraget att uppnå en lönsam och hållbar utveckling i bolaget i enlighet med aktieägarnas och bolagets intressen. Styrelsen utvärderar regelbundet bolagets strategi och långsiktiga mål och övervakar löpande bolagets finansiella ställning, finansiella rapportering, hållbarhetsrapportering och riskhantering. Det är styrelsens uppgift att fatta beslut i frågor rörande större förvärv och investeringar eller betydande förändringar i Alleimas organisation och verksamhet. Vidare utser styrelsen vd och koncernchefen som ansvarar för den dagliga verksamheten enligt styrelsens riktlinjer och instruktioner.

Styrelsen fastställer varje år en skriftlig arbetsordning för sitt arbete. Arbetsordningen beskriver bland annat styrelsens arbetsuppgifter, vilka utskott som ska finnas inom styrelsen samt ansvarsfördelningen mellan styrelsen, utskotten och vd och koncernchefen. Styrelsen fastställer även en årsplanering som klargör vilka ordinarie dagordningspunkter som ska hanteras vid årets olika styrelsemöten.

Styrelsens sammansättning (ESRS2, GOV-1)

Enligt Alleima AB:s bolagsordning ska styrelsen bestå av minst tre och högst tio stämмоvalda ledamöter. Styrelseledamöterna väljs årligen av årsstämman för en period fram till nästa årsstämma. De fackliga organisationer som är representerade i bolagets verksamhet har dessutom rätt att gemensamt utse två arbetstagarledamöter och två suppleanter till styrelsen.

Alleimas styrelse består för närvarande av sju bolagsstämмоvalda ledamöter inklusive vd och koncernchef, två arbetstagarledamöter och två suppleanter för arbetstagarledamöterna. Styrelsens ledamöter har erfarenhet från olika industrisegment samt från finansmarknaden. Samtliga bolagsstämмоvalda ledamöter har dessutom erfarenhet av de krav som ställs på ett börsnoterat bolag från styrelsearbete i andra bolag. Styrelseledamöterna har valts ut med tillämpning av regel 4.1 i Koden som mångfaldspolicy i syfte att uppnå mångfald vad gäller kön, ålder, erfarenhet samt utbildnings- och yrkesbakgrund. Två av de sju (cirka 29 %) bolagsstämмоvalda styrelseledamöterna är kvinnor. Styrelseledamöterna presenteras ytterligare på sidorna 90–91.

Alleimas styrelse uppfyller Kodens krav avseende oberoende. Enligt Koden ska en majoritet av styrelsens ledamöter vara oberoende i förhållande till bolaget och dess ledning. I Alleimas styrelse

är samtliga bolagsstämмоvalda ledamöter utom bolagets vd och koncernchef Göran Björkman oberoende i förhållande till bolaget och dess ledning. Vidare ska enligt Koden minst två av dessa ledamöter vara oberoende i förhållande till bolagets större aktieägare, vilket uppfylls då samtliga stämмоvalda ledamöter utom Karl Åberg och Claes Boustedt uppfyller detta krav. Sistnämnda ledamöter representerar bolagets två större ägare AB Industrivärden respektive L E Lundbergföretagen AB, vilkas affärsmodeller bygger på ett långsiktigt aktivt och ansvarstagande ägande i utvalda innehavsbolag.

Styrelsearbetet under 2025

Styrelsen höll 17 möten under 2025. Åtta av dessa var fysiska möten som hölls hos Alleima i Sandviken eller Stockholm, ett var ett fysiskt möte som hölls under styrelsens årliga resa till en av Alleimas andra produktionsanläggningar, fem möten var virtuella och tre möten hölls per capsulam. Styrelseledamöternas närvaro framgår på sidorna 90–91. Inför varje möte distribuerades en dagordning med ett tillhörande beslutsunderlag till styrelsens ledamöter.

Vd och koncernchefen rapporterade löpande till styrelsen med avseende på bolagets utveckling, finansiella resultat och marknadsläge. Styrelsen godkände bolagets strategi för 2025–2029 och följde sedan regelbundet upp bolagets genomförande av strategin. Divisionscheferna samt flera affärsenhetschefer presenterade också sina respektive verksamheters aktuella strategier för styrelsen. Styrelsen utvärderade vidare löpande bolagets finansiella rapportering och informationsgivning till marknaden för att säkerställa att de höll en god kvalitet och gav en rättvisande bild av bolagets finansiella ställning. Rapporter från revisions- och ersättningsutskotten behandlades löpande och styrelsen träffade bolagets revisor för att diskutera dennes iakttagelser om revisionsarbetet. Styrelsen följde vidare upp bolagets arbete inom internkontroll, riskhantering, hållbarhet och regelefterlevnad samt genomförde den årliga översynen av koncernens uppförandekod och andra interna policyer. Under året har styrelsen fortsatt att ägna särskild uppmärksamhet åt tillsyn av bolagets arbete för att med början räkenskapsåret 2025 hållbarhetsrapportera i enlighet med EU-direktivet "Corporate Sustainability Reporting Directive" (CSRD), som har implementerats i svensk lag. Under hösten 2025 besökte styrelsen Alleimas verksamhet inom Tube-divisionen i Mehana, Indien.

Ersättning till styrelsen

Årsstämman beslutade att det sammanlagda arvudet till samtliga bolagsstämموالدا styrelseledamöter som inte är anställda i bolaget skulle uppgå till 4 829 000 kronor för 2025. För närmare information om ersättning till styrelsen, se sidorna 90–91 och not 3.5 på sida 54.

Utvärdering av styrelsens arbete

Styrelsens arbete utvärderas årligen för att säkerställa arbetets kvalitet och för att identifiera ett eventuellt behov av att tillföra ytterligare kompetens eller erfarenhet till styrelsen eller av att förändra styrelsens arbetssätt. Under 2025 genomfördes utvärderingen genom att varje styrelseledamot anonymt svarade på en webbaserad enkät. Styrelseordföranden genomförde sedan enskilda samtal med var och en av ledamöterna där resultatet diskuterades. Det sammanställda resultatet av utvärderingen presenterades för såväl styrelsen som för valberedningen.

5. Revisionsutskottet

Till revisionsutskottets främsta uppgifter hör att stödja styrelsen i arbetet att övervaka och säkerställa kvaliteten och robustheten i bolagets bokföring, finansiella rapportering, hållbarhetsrapportering och informationsgivning till marknaden. Utskottet övervakar effektiviteten i gruppens interna kontroll, internrevision, riskhantering och regelefterlevnad. Utskottet tillser även den externa revisorns arbete, tar ställning till eventuella upptäckter vid revisionen, granskar revisorns oberoende och bistår valberedningen i arbetet att föreslå en revisor för val av årsstämman. Revisionsutskottets arbete styrs av aktiebolagslagens regler, Koden och en skriftlig instruktion som revideras och godkänns årligen av styrelsen.

Revisionsutskottets ledamöter väljs av styrelsen vid det konstituerande styrelsemötet efter årsstämman för ett år i taget. Under 2025 bestod revisionsutskottet av ledamöterna Susanne Pahlén Åklundh, Karl Åberg och Claes Boustedt. Samtliga ledamöter är oberoende i förhållande till bolaget och dess ledning och Susanne Pahlén Åklundh är även oberoende i förhållande till bolagets större ägare. Revisionsutskottet besitter vidare den redovisningskompetens som är ett krav enligt aktiebolagslagen.

Under året har utskottet haft sex sammanträden där samtliga ledamöter, bolagets externa revisor och företrädare för bolagets ledning var närvarande. Utskottets ordförande har rapporterat till styrelsen efter varje möte och mötesprotokollen tillhandahölls styrelsen.

6. Ersättningsutskottet

Ersättningsutskottet bereder frågor om ersättningar till ledande befattningshavare i bolaget. En central uppgift är att lämna förslag till styrelsen avseende ersättningen till vd och koncernchefen. Utskottet överser även fastställandet av ersättningen för ledande befattningshavare som rapporterar direkt till vd och koncernchefen. Därutöver bereder utskottet förslag om långsiktiga incitamentsprogram för ledande befattningshavare och nyckelmedarbetare för beslut av bolagsstämman, där syftet är att sätta kriterier för den rörliga ersättningen som gynnar aktieägarnas intressen. På samma vis bereder utskottet riktlinjer för ersättning till ledande befattningshavare som sedan beslutas av årsstämman. Utskottet bereder även den ersättningsrapport som styrelsen ska upprätta för varje räkenskapsår och lägga fram för årsstämmans godkännande. Vidare genomlyser utskottet successionsplaneringen för vd och koncernchef, koncernledning och andra nyckelroller inom koncernen. Ersättningsutskottets arbete styrs av regelverket i Koden och en skriftlig instruktion som revideras och godkänns årligen av styrelsen.

Ersättningsutskottets ledamöter väljs av styrelsen vid det konstituerande styrelsemötet efter årsstämman för ett år i taget. Under 2025 bestod ersättningsutskottet av utskottets ordförande Andreas Nordbrandt och ledamoten Ulf Larsson, vilka båda är oberoende i förhållande till bolaget och dess ledning.

Under året har utskottet haft två sammanträden där samtliga ledamöter och företrädare för bolagets ledning var närvarande. Utskottets ordförande har rapporterat till styrelsen efter varje möte och mötesprotokollen tillhandahölls styrelsen.

För riktlinjer, ersättningar och andra förmåner till koncernledningen, se sida 33, not 3.5 på sida 54 samt ersättningsrapporten för 2025 på www.alleima.com.

7. Vd och koncernchef samt koncernledning

Vd och koncernchef styr bolagets dagliga, operativa verksamhet enligt styrelsens instruktioner och anvisningar. Vd och koncernchefen ansvarar för att bolaget arbetar mot och når sina mål och strategiska planer. Dessutom är vd och koncernchefen ansvarig för att förbereda och tillhandahålla material till styrelsen inför styrelsemöten och för att hålla styrelsen uppdaterad angående bolagets finansiella position, utveckling, risker och möjligheter. Vd och koncernchefens roll, ansvarsområden och behörigheter finns beskrivet mer detaljerat i vd-instruktionen som antas varje år av styrelsen.

Vd och koncernchefen stöds av koncernledningen till vilken ansvar och befogenheter delegeras. Koncernledningen har även en rådgivande funktion. Förutom vd och koncernchefen ingår i koncernledningen de tre divisionscheferna och sex chefer ansvariga för bolagets koncernfunktioner: ekonomi, strategi och IT, juridik, kommunikation, personal och strategisk forskning. Koncernledningen håller protokollförda möten en gång per månad. Medlemmarna i koncernledningen presenteras vidare på sidorna 92–93.

8. Divisioner och koncernfunktioner

Alleimas affärsdrivande verksamhet följer principen om tydlig decentralisering av ansvar och befogenheter. Det huvudsakliga operativa ansvaret i bolaget ligger hos divisionerna och deras affärsdrivande enheter, som har ett delegerat ansvar att driva och utveckla sina respektive verksamheter i enlighet med fastställda mål och strategier. Divisionerna och deras respektive affärsdrivande enheter ansvarar för sina operativa resultat, kapital och kassaflöden. Affärs- och resultatläget följs upp regelbundet av vd och koncernchefen och koncernledningen.

Alleima har tre divisioner med sina egna distinkta produktbjudanden, produktions- och säljorganisationer: Tube-divisionen, Kanthal-divisionen och Strip-divisionen. Divisionerna beskrivs närmare på sidorna 24–29.

Koncernfunktionerna har ett koncernövergripande ansvar för frågor inom sina respektive ansvarsområden, och samordnar med motsvarande funktioner inom divisionerna. Koncernfunktionerna ansvarar för att sätta policyer och processer inom sina ansvarsområden som gäller för hela bolaget.

Alleima har sju koncernfunktioner: bolagsstyrning och hållbarhet, ekonomi, strategi och IT, juridik, kommunikation, personal och strategisk forskning.

De policyer och processer som beslutats av koncernfunktionerna och av divisionernas funktionsansvariga, tillsammans med de övergripande principer om decentralisering som Alleima tillämpar, kallas gemensamt för "The Alleima Way" och kan delas upp i tre block: lednings-, kärn- och stödprocesser.

9. Extern revisor

Den externa revisorn är ett kontrollorgan som varje år utses av årsstämman. Den externa revisorns uppgift är att granska bolagets årsredovisning och koncernredovisning, liksom styrelsens och vd och koncernchefens förvaltning av bolaget. Resultatet av den externa revisorns arbete, revisionsberättelsen, delges aktieägarna i årsredovisningen och vid årsstämman. Inför årsstämman lämnar den externa revisorn utlåtanden beträffande bland annat fastställande av resultat- och balansräkningar, disposition beträffande vinst eller förlust, ansvarsfrihet för styrelse och vd samt upprättandet av Esef-rapporten.

Av Alleima AB:s bolagsordning framgår att bolaget ska ha lägst en och högst tre revisorer med högst tre revisorssuppleanter och att ett registrerat revisionsbolag kan utses till revisor. Vid årsstämman 2025 valdes revisionsfirman Öhrlings PricewaterhouseCoopers AB till revisor i Alleima AB för tiden fram till bolagsstämman 2026. Magnus Svensson Henryson är ansvarig revisor.

Styrelsen har under år 2025, i enlighet med sin arbetsordning, sammanträtt med den externa revisorn. Den externa revisorn har därutöver deltagit vid varje möte i revisionsutskottet. Den externa revisorn har bland annat presenterat den planerade revisionens inriktning och omfång, och avlämnat sina revisions- och granskningsrapporter.

Revisionsarvoden betalas löpande enligt godkänd löpande räkning. För närmare information om arvoden till den externa revisorn, se not 4 på sida 56.

10. Internrevision

Internrevisionsfunktionen är underställd revisionsutskottet. Funktionen uppgift är att ge en oberoende och objektiv försäkran av bolagets internkontroll, riskhantering och styrning genom att utföra internrevisioner. Internkontrollarbetet styrs av en skriftlig instruktion som revideras och godkänns årligen av revisionsutskottet och styrelsen.

Grunden för internrevisionsarbetet är en riskbaserad årsplan. Planen tas fram genom en riskanalys som baseras på underlag från styrelsen, vd och koncernchefen, koncernledningen och divisionerna. Årsplanen godkänns av revisionsutskottet.

Under 2025 genomfördes nio internrevisioner. Chefen för internrevisionsfunktionen deltog vid samtliga av revisionsutskottets möten under året förutom det möte som enbart behandlade årsredovisningen. Resultaten från internrevisionerna rapporterades till revisionsutskottet. Möjligheter att förbättra effektiviteten i styrningen och i processer för internkontroll eller riskhantering som identifierats vid internrevisioner rapporterades även till ansvarig befattningshavare.

Alleimas processkarta

Ledningsprocesser

Strategi, affärsplanering,
riskhantering och uppföljning

Kvalitet, hållbarhet och
miljö, hälsa och säkerhet

Tillsyn och
regelefterlevnad

Kärnprocesser

Produktutveckling

Marknadsföring

Försäljning

Inköp

Tillverkning

Distribution

Stödprocesser

Finans

HR/personal

IT

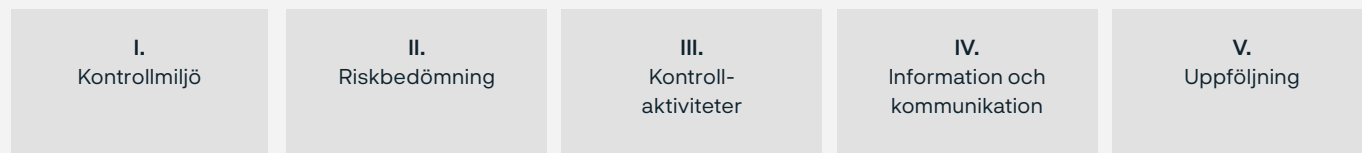
Kommunikation

Internkontroll och riskhantering avseende finansiell rapportering och hållbarhetsrapportering (ESRS 2, GOV-5)

Alleimas internkontrollarbete syftar bland annat till att säkerställa att bolagets finansiella rapportering och konsolideringen av hållbarhetsrapporteringen är korrekt och tillförlitlig och att bolaget efterlever tillämpliga lagar och regler.

Utgångspunkten för internkontrollarbetet är ramverket för internkontroll utgivet av the Committee of Sponsoring Organizations of the Treadway Commission (COSO). Ramverket identifierar fem integrerade komponenter i internkontrollarbetet: kontrollmiljö, riskbedömning, kontrollaktiviteter, information och kommunikation samt uppföljning.

Internkontrollarbetets fem integrerade komponenter



För mer information, besök COSO:s webbplats, www.coso.org

I. Kontrollmiljö

Alleimas kontrollmiljö bygger på en tydlig arbets- och ansvarsfördelning mellan bolagets olika organ och funktioner samt en företagskultur där integritet, etik och transparens är grundläggande värderingar.

Styrelsen ansvarar ytterst för att säkerställa att bolaget har ett effektivt system för internkontroll och utövar tillsyn genom egen regelbunden uppföljning av internkontrollarbetet samt genom revisionsutskottet och vd och koncernchefen. Arbetsfördelningen tydliggörs i styrelsens arbetsordning, instruktionen till revisionsutskottet och vd-instruktionen. Revisionsutskottet följer löpande upp bolagets internkontrollarbete och bereder styrelsens arbete med att kvalitetssäkra den finansiella rapporteringen och hållbarhetsrapporteringen. Såväl styrelsen som revisionsutskottet träffar vidare minst en gång per år bolagets externa revisor utan att bolagets ledning är närvarande. Vd och koncernchefen leder genom koncernledningen och internkontrollfunktionen det praktiska internkontrollarbetet. Bolagets ledning har också en viktig uppgift i att tydligt verka för att alla anställda förstår vad som krävs för att upprätthålla god intern kontroll och hur de förväntas bidra.

Det interna regelverket för internkontrollarbetet dokumenteras i policyer, processer och manualer som ingår i The Alleima Way och som varje år genomgår en översyn och antas på nytt.

II. Riskbedömning

Samtliga divisioner och utvalda koncernfunktioner utför minst en gång per år, som en del av strategiarbetet, en bedömning av affärsrisker i enlighet med Enterprise Risk Management (ERM)-metodiken. Risker som noteras av divisionerna och koncernfunktionerna samt observationer från intern och extern revision beaktas sedan vid utformningen av Alleimas internkontrollramverk "Risk and Control Matrix (RACM)" för att säkerställa att adekvata kontroller finns för att adressera dessa risker. Identifierade och relevanta risker rapporteras sedan till revisionsutskottet och styrelsen.

III. Kontrollaktiviteter

Utifrån identifierade och relevanta risker är ramverket för internkontroll utformat i olika kontrollperspektiv för finansiell rapportering (ICFR – omfattande koncernfunktioner och lokala enheter), allmänna IT-kontroller (ITGC – omfattande huvudsakliga finansiella IT-system), hållbarhetsrapportering samt styrnings- och riskfunktioner. För varje kontrollperspektiv finns en ansvarig som bevakar att den interna kontrollen utförs i enlighet med beslutade procedurer. Därtill har de enskilda verksamheterna inom respektive kontrollperspektiv också en ansvarig som övervakar och följer upp sina respektive lokala enheter.

IV–V. Kommunikation och information samt uppföljning

Internkontrollen följs upp regelbundet genom självutvärderingar för att säkerställa att riskerna hanteras på lämpligt sätt och i enlighet med kraven i ramverket för internkontroll. Resultaten från självutvärderingarna av genomförda internkontroller, identifierade brister, analyser och handlingsplaner ingår i CFO:s avrapportering till revisionsutskottet. Revisionsutskottets ordförande avrapporterar löpande utskottets arbete avseende internkontroll till styrelsen. Styrelsen genomför även en årlig översyn av bolagets processer för internkontroll och tar del av resultatet av genomförda kontroller och självutvärderingar.

Styrelse



Namn	Andreas Nordbrandt	Karl Åberg	Claes Boustedt	Susanne Pahlén Åklundh	Ulf Larsson
Befattning	Styrelsens ordförande Ordförande i ersättningsutskottet	Styrelseledamot Ledamot i revisionsutskottet	Styrelseledamot Ledamot i revisionsutskottet	Styrelseledamot Ordförande i revisionsutskottet	Styrelseledamot Ledamot i ersättningsutskottet
Födelseår	1971	1979	1962	1960	1962
I positionen sedan	2021	2021	2021	2022	2023
Utbildning	Masterexamen i maskinteknik från Tekniska Högskolan vid Linköpings universitet.	Civilekonomexamen från Handelshögskolan i Stockholm.	Civilekonomexamen från Handelshögskolan i Stockholm.	Masterexamen i kemiteknik från Lunds Tekniska Högskola.	Jägmästare vid Sveriges Lantbruksuniversitet.
Huvudsakliga styrelse-uppdrag per 31 december 2025	Styrelseordförande i SaltX Technology Holding AB och SMP Holding AB. Styrelseledamot i Sandvik AB.	Styrelseledamot i Essity AB och Telefonaktiebolaget L M Ericsson.	Styrelseledamot i Sandvik AB, Hufvudstaden AB, Husqvarna AB och Förvaltnings AB Lunden.	Styrelseordförande i Alfdex AB. Styrelseledamot i ASSA ABLOY AB och Sweco AB.	Styrelseledamot i CEPI, Skogsindustrierna och Svenska Cellulosa Aktiebolaget SCA.
Arbetslivs-erfarenhet	Tidigare divisionschef för Epiroc Underground Rock Excavation och Atlas Copco Rocktec.	Vice verkställande direktör samt chef för investeringsorganisationen och finansfunktionen vid AB Industrivärden. Tidigare partner och medgrundare vid Zeres Capital Partners AB, partner vid CapMan Public Market Fund samt diverse befattningar inom Handelsbanken Capital Markets.	Vice verkställande direktör vid L E Lundbergföretagen AB och verkställande direktör vid L E Lundberg Kapitalförvaltning AB. Tidigare Head of Research vid Öhman Fondkommission.	Tidigare diverse befattningar inom Alfa Laval AB, inklusive direktör för Energidivisionen och Equipment-divisionen samt medlem av Alfa Lavals koncernledning.	Koncernchef och verkställande direktör vid Svenska Cellulosa Aktiebolaget SCA. Tidigare verkställande direktör vid SCA Forest Products AB. Ledamot i Kungliga Ingenjörsvetenskapsakademien och Kungliga Skogs- och Lantbruksakademien. Norsk generalkonsul.
Närvaro					
Styrelsemöten	17/17	17/17	17/17	17/17	16/17
Revisionsutskottsmöten	–	6/6	6/6	6/6	–
Ersättningsutskottsmöten	2/2	–	–	–	2/2
Årsstämma	Ja	Ja	Ja	Ja	Ja
Oberoende					
I förhållande till bolaget och dess ledning	Ja	Ja	Ja	Ja	Ja
I förhållande till större ägare	Ja	Nej	Nej	Ja	Ja
Ersättning (KSEK)	1 642	644	644	760	609
Innehav¹⁾	9 180	12 000	30 000	10 000	5 000

1) Eget och närståendes innehav av aktier i Alleima AB (publ) per den 31 december 2025.

Könsfördelning stämмоvalda ledamöter

Kvinnor, 29 %

Män, 71 %

	
Victoria Van Camp	Göran Björkman
Styrelseledamot	Styrelseledamot Vd och koncernchef
1966	1965
2024	2019
Civilingenjör i maskin- teknik och teknologie doktor i maskinelement vid Luleå Tekniska Universitet.	Masterexamen i maskin- teknik från Kungliga Tekniska Högskolan i Stockholm.
Styrelseordförande i LumenRadio AB. Styrelseledamot i Billerud AB, ASSA ABLOY AB, SR Energy AB, Wireless Solution AB och Chalmers- stiftelsen. Styrelse- suppleant i Viking Analytics AB.	Styrelseordförande i SKGS. Styrelsemedlem i Industriarbetsgivarna i Sverige service AB och Svenskt Näringsliv.
Adjungerad professor i maskinelement vid Luleå Tekniska Universitet. Ledamot i Kungliga Ingenjörss- vetenskapsakademien. Driver egna konsult- bolaget Axa Consul- ting. Tidigare CTO and President, Technology med flera seniora positioner inom SKF.	Tidigare diverse ledande befattningar inom Sandvik-koncernen, innefattande chef för affärsområdet Sandvik Materials Technology och medlem av koncernledningen i Sandvik samt VP och produktionsdirektör vid AB Sandvik Coromant.
17/17	17/17
–	–
–	–
Ja	Ja
Ja	Nej
Ja	Ja
530	–
2 320	65 893

Arbetsstagarledamöter

		
Namn	Tomas Kärnström	Mikael Larsson
Befattning	Styrelseledamot (utsedd av IF Metall)	Styrelseledamot (utsedd av Unionen)
Födelseår	1966	1963
Invald i styrelsen	2021	2021
Närvaro styrelsemöten	17/17	15/17
Innehav¹⁾	577	27
		
Namn	Niclas Widell	Maria Sundqvist
Befattning	Styrelsesuppleant (utsedd av IF Metall)	Styrelsesuppleant (utsedd av Akademiker- föreningen)
Födelseår	1974	1964
Invald i styrelsen	2021	2021
Närvaro styrelsemöten	14/17 ²⁾	10/17 ²⁾
Innehav¹⁾	24	126

1) Eget och närståendes innehav av aktier i Alleima AB (publ) per den 31 december 2025.
2) Antalet styrelsemöten inkluderar tre per capsulam-beslut i vilka suppleanter inte deltog.

Koncernledning



Namn	Göran Björkman	Carl von Schantz	Robert Stål	Per Eklund	Johan Eriksson
Befattning	Vd och koncernchef	Divisionschef Tube	Divisionschef Kanthal	Divisionschef Strip	CFO
Födelseår	1965	1973	1983	1971	1973
I positionen sedan	2017	2023	2023	2025	2025
Utbildning	Masterexamen i maskinteknik från Kungliga Tekniska Högskolan i Stockholm.	Master of Business Administration från Kellogg School of Management at Northwestern University och Bachelor of Arts in Economics från Northwestern University (USA).	Civilingenjörsexamen i materialteknik från Kungliga Tekniska Högskolan. Kandidatexamen i ekonomi från Stockholms universitet.	Civilingenjörsutbildning inom maskin- och materialteknik från Luleå Tekniska Högskola.	Kandidatexamen i företagsekonomi från Högskolan Dalarna.
Huvudsakliga styrelseuppdrag ¹⁾ per 31 december 2025	Styrelseordförande i SKGS. Styrelsemedlem i Industrierbetsgivarna i Sverige service AB och Svenskt Näringsliv.	–	–	–	–
Arbetslivserfarenhet	Tidigare diverse ledande befattningar inom Sandvik-koncernen, innefattande chef för affärsområdet Sandvik Materials Technology och medlem av koncernledningen i Sandvik samt VP och produktionsdirektör vid AB Sandvik Coromant.	Tidigare President General Industry-divisionen vid Atlas Copco, Senior Vice President and Head of the Energy sector vid Lantmännen samt Managing Director inom Sapa Group (idag Hydro Extrusions).	Tidigare vd vid Dafo Vehicle Fire protection; olika roller inom Sandvik Materials Technology, inkluderande President of Business Unit EMEA vid Tube-divisionen, Global Sales and Marketing Manager och Product Manager för Nuclear Power Products vid Tube-divisionen samt Product Manager vid metallurgiavdelningen vid ABB AB.	Tidigare General Manager Marketing and Sales vid Strip-divisionen, samt diverse ledande befattningar inom Sandvik-koncernen, inklusive Head of Strategy Execution and Corporate Business Development på Sandvik Coromant och andra roller inom främst sälj och marknadsföring samt affärsutveckling.	Tidigare Head of Group Business Control vid Alleima, olika roller inom Sandvik-koncernen inkluderande Head of Group Business Control, samt olika chefsroller inom Business Control vid AstraZeneca.
Innehav ²⁾	65 893	21 584	15 085	611	5 011

Annan medlem i koncernledningen under 2025

Olof Bengtsson var CFO till och med den 31 augusti 2025.
Johanna Kreft var chefsjurist till och med den 8 oktober 2025.
Ulrika Dunker var personalchef till och med den 31 december 2025.

¹⁾ Avser styrelseuppdrag utanför Alleima-koncernen.

²⁾ Eget och närstående innehav av aktier i Alleima AB (publ) per den 31 december 2025.

Könsfördelning koncernledningen

Kvinnor, 20 % Män, 80 %

				
Christian Swartling	Mikael Blazquez	Maria Reinholdsson	Tom Eriksson	Elja Nordlöf
Chefsjurist	Chef för strategi och M&A och IT	Personalchef	Chef för strategisk forskning	Kommunikationschef
1974	1972	1968	1973	1985
2026 ³⁾	2018	2026 ⁴⁾	2018	2018
Master of Laws (Corporate Law) från New York University, School of Law. Juris kandidatexamen från Juridiska fakulteten vid Lunds universitet.	Magisterexamen i automatisk databehandling från Högskolan i Gävle.	Master of Business Administration (MBA) från Edinburgh Business School, Bachelor of Science (BSc) in Human Resource Development and Labor Relations från Umeå universitet.	Doktorsexamen i materialkemi från Uppsala universitet. Kandidatexamen i oorganisk kemi från Uppsala universitet.	Magisterexamen i media och kommunikationsvetenskap från Högskolan i Gävle.
–	–	–	Styrelseledamot i SWERIM AB.	–
Tidigare Senior Vice President Group Legal på Stora Enso, nordisk chefsjurist inom GE Capital, samt advokat på Mannheimer Swartling advokatbyrå.	Tidigare diverse befattningar inom Sandvik Materials Technology, inkluderande Business Unit Manager Nuclear Power och Global Sales och Marketing Manager Nuclear Power & Aerospace inom Tube-divisionen samt diverse befattningar inom Telefonaktiebolaget L M Ericsson, inkluderande Manager Market Supply Americas och Manager Customer Logistics.	Tidigare befattningar som CHRO på Stockholm Exergi, HR- och kommunikationsdirektör på LKAB, CHRO och Head of Corporate Staffs på Telenor Sverige samt SVP Talent Management på Telenor Group, olika befattningar inom Vattenfall som CHRO, VP Talent Management och linjechef inom IT.	Tidigare diverse befattningar inom Sandvik Materials Technology, inkluderande Head of Materials Design och Strategic Research Manager; Discovery Research Manager och Material Specialist vid St. Jude Medical AB samt forskare vid Lawrence Berkeley National Laboratory.	Tidigare diverse befattningar inom Sandvik-koncernen, inkluderande Corporate Communications Manager och Communications Specialist, kommunikatör på den Tysk-Svenska Handelskammaren.
–	9 961	–	8 636	2 096

3) Christian Swartling tillträdde som chefsjurist den 19 januari 2026.

4) Maria Reinholdsson tillträdde som personalchef den 2 mars 2026.