

Introduktion	+
Strategi	+
Vårt värdeskapande	+
Hållbarhet	+
Bolagsstyrning	+
Förvaltningsberättelse	+
Räkenskaper och noter	+
Övrigt	+

BOLAGSSTYRNING



Introduktion	+
Strategi	+
Vårt värdeskapande	+
Hållbarhet	+
Bolagsstyrning	
→ Bolagsstyrningsrapport	
Styrelse	
Ledning	
Revisors yttrande	
Förvaltningsberättelse	+
Räkenskaper och noter	+
Övrigt	+

BOLAGSSTYRNINGSRAPPORT

Rejlers är ett svenskt publikt aktiebolag och regleras av svensk lagstiftning. Bolagets aktie av serie B är upptagen till handel på Nasdaq Stockholm, varför bolaget tillämpar Nasdaq Stockholms regelverk.

Rejlers bolagsstyrning regleras bland annat i aktiebolagslagen, den av aktieägarna beslutade bolagsordningen samt åtaganden som Rejlers ingått genom avtal såsom noteringsavtalet med Nasdaq OMX. Av noteringsavtalet följer även att Rejlers sedan den 1 juli 2008 tillämpar Svensk kod för bolagsstyrning. Därutöver har Rejlers att följa andra tillämpliga svenska och utländska lagar och regler. Rejlers bedömning är att bolaget följer de regler som anges i Svensk kod för bolagsstyrning (www.bolagsstyrning.se/koden/gallande-kod).

Aktieägare

Rejlers aktie av serie B är sedan den 18 december 2006 noterad på Nasdaq OMX, Nordiska listan vilket är en reglerad marknadsplats för aktiehandel. Aktien var dessförinnan noterad på Nordic Growth Market, NGM, sedan den 8 maj 2003. Fr o m 1 jan 2021 flyttades Rejlers upp till Nasdaqs Mid Capsegment där bolag med ett börsvärde mellan 150 MEUR och 1 000 MEUR ingår.

Det totala antalet aktier i bolaget uppgår till 22 106 849 aktier, varav 1 749 250 aktier av serie A och 20 357 599 aktier av serie B. Antalet röster i Rejlers uppgår till totalt 37 850 099 röster. Aktiekapitalet uppgår till 44 213 698 kr. Aktier av serie A kan efter begäran från aktieägaren omvandlas till aktier av serie B. Det föreligger ingen begränsning av hur många röster en aktieägare får avge på stämman. Aktier av serie A berättigar till 10 röster per aktie och aktier av serie B berättigar till 1 röst per aktie. Aktieägare med mer än 10 procent av rösterna är Peter Rejler samt Jangunnar AB (Familjen Rejler).

Årsstämma

Bolagsstämman är Rejlers högsta beslutande organ där samtliga aktieägare har rätt att delta i besluten. Om en enskild aktieägare önskar få ett beslutsärende behandlat på stämman ska detta skriftligen anmälas till styrelsen senast sju veckor före årsstämman. Kallelse ska i enlighet med bolagsordningen

införas i Post och Inrikes tidningar samt på Rejlers webbplats. Information om att kallelse utfärdats ska ske genom annons i Dagens Nyheter.

Rejlers årsstämma avseende räkenskapsåret 2023 ägde rum den 25 april 2024, i bolagets lokaler på Lindhagensgatan 126 i Stockholm. På stämman närvarade 56 aktieägare, dessa representerade 62,7 % av bolagets röster och 59,0 % av kapitalet. Protokollet från årsstämman finns tillgängligt på Bolagets webbplats, www.rejlers.com/se.

På stämman beslöts bland annat:

- Att i enlighet med styrelsens förslag, disponera Bolagets resultat såtillvida att av förfogade stående medel om 778 443 843 kronor, totalt 99 480 821 kronor utdelades till aktieägarna, varav totalt 7 871 625 kronor utdelades till innehavare av aktier av serie A och 91 609 196 kronor utdelades till innehavare av aktier av serie B och återstoden balanserades i ny räkning. Således beslutades en vinstutdelning om 4,50 kronor per aktie, oavsett serie. Som avstämningsdag för erhållandet av utdelning beslutades 3 maj 2024.
- Att i enlighet med styrelsens förslag fastställa resultaträkning och balansräkning samt koncernresultaträkning och koncernbalansräkning.
- Att i enlighet med revisors förslag bevilja styrelsens ledamöter och vd ansvarsfrihet.
- Att i enlighet med valberedningens förslag fastställa arvode åt styrelsen och enligt godkänd räkning till revisorer.
- Att i enlighet med valberedningens förslag att styrelsen för tiden intill slutet av nästa årsstämma ska bestå sex ordinarie ledamöter utan suppleanter. Arbetstagarrepresentanter ingår ej i antalet.
- Att i enlighet med valberedningens förslag att styrelsen intill slutet av nästa årsstämma ska bestå av omval av Peter Rejler, Jan Samuelsson, Patrik Boman, Lisa Rejlers och Peter Johansson samt nyval av Susanne Blanke.
- Att i enlighet med valberedningens förslag intill slutet av nästa årsstämma välja revisionsbolaget Ernst & Young AB som bolagets revisorer.

- Att i enlighet med styrelsen förslag besluta om ändring av riktlinjer för ersättning till ledande befattningshavare, innebärande att, utöver vissa redaktionella ändringar, begränsningen för extraordinär ersättning ändras från 65 procent av den fasta årliga lönen, sammanräknad med den rörliga ersättningen, till 100 procent av den fasta årliga lönen.
- Att i enlighet med styrelsens förslag besluta om att ändra gränserna för antalet aktier och aktiekapitalet samt att genomföra vissa ytterligare redaktionella ändringar av bolagsordningen
- Att bemyndiga styrelsen att besluta om förvärv och överlåtelse av egna aktier. Förvärv får ske av högst så många aktier av serie B att det egna innehavet vid var tid inte överstiger tio (10) procent av samtliga aktier i Bolaget samt att antal aktier av serie B som får överlåtas ska uppgå till högst tio (10) procent av det totala antalet aktier i Bolaget.
- Att bemyndiga styrelsen att besluta om nyemission av sammanlagt högst ett antal aktier av serie B motsvarande en utspädning om högst 10 procent.
- Samtliga beslut på årsstämman fattades av enhälligt eller av erforderlig majoritet.

Årsstämman 2025 avseende räkenskapsåret 2024 kommer att genomföras den 24 april 2025 i bolagets lokaler i Stockholm.

Valberedning

Bolagsstämman antar riktlinjer för tillsättande av valberedningen.

Valberedningen nominerar ledamöter till Rejlers styrelse som sedan föreslås för årsstämman. Valberedningens arbete inleds med en utvärdering av sittande styrelse. I nomineringen av kommande styrelse tar valberedningen hänsyn till de potentiella ledamöternas strategiska kompetens, utbildning och eventuellt annat styrelsearbete.

Valberedningen inhämtar även synpunkter från de större ägarna. På årsstämman lämnar valberedningen förslag på ersättning till styrelseledamöterna. Valberedningen lämnar även förslag på val av revisorer.

Valberedningen, som har att bereda ärenden inför 2025 års

Introduktion	+
Strategi	+
Vårt värdeskapande	+
Hållbarhet	+
Bolagsstyrning	
→ Bolagsstyrningsrapport	
Styrelse	
Ledning	
Revisors yttrande	
Förvaltningsberättelse	+
Räkenskaper och noter	+
Övrigt	+

årsstämma, består av Martina Rejler, ordförande som representant för Peter Rejler samt Jangunnar AB, Mats Andersson som representant för Nordea Fonder samt Johan Lannebo som representant för Lannebo Fonder. Valberedningen skall ta fram förslag till ordförande på stämman, förslag till antal styrelseledamöter, förslag till arvode till styrelseledamöter, förslag till styrelse, styrelseordförande, vice styrelseordförande, förslag till antal revisorer och val av revisorer samt förslag till hur valberedningen skall utses inför årsstämman 2026 jämte dess uppdrag. Som underlag för valberedningens arbete har styrelsens ordförande och vd redogjort för styrelsens arbete under året. Vidare har en årlig utvärdering av styrelsen genomförts på uppdrag av valberedningen.

Mångfald

Samtliga ledamöters bidrag i styrelsen syftar till att vidmakthålla och förbättra styrelsens effektivitet totalt sett. Vid val av styrelseledamöter eftersträvar Rejlers därför att styrelsen har tillräckligt expertis bl a inom bolagets verksamhet, affärsområden, marknader och utveckling. För att uppfylla detta eftersträvas en bred fördelning av egenskaper och kompetenser. Dessutom är mångfald, avseende bl a ålder, kön, geografisk härkomst, utbildning och yrkesmässig bakgrund, viktiga omständigheter att beakta. Rejlers arbetar aktivt med att söka mångfald i styrelsen.

Styrelse

Rejlers styrelse och styrelseordförande utses av bolagstämman. Styrelsen fastställer Rejlers strategi och målsättning, utfärdar styrdokument, säkerställer en effektiv utvärdering av verksamheten och kontrollerar bolagets utveckling och finansiella situation. Styrelsen har under verksamhetsåret 2024 bestått av sex ledamöter, vilka presenteras närmare på sidan 34. Under verksamhetsåret 2024 avhöll styrelsen 10 protokollförda sammanträden, varav ett var per capsulam protokoll för beslut om kallelse till årsstämma. Representanter från koncernledningen och annan ledningspersonal har under året regelbundet deltagit på styrelsemöten för att redogöra för frågor inom sina respektive områden. Styrelsen ansvarar vidare för större förvärv och avyttringar av verksamheter, större investeringar samt tillsättning av och ersättning till koncernchef. Styrelsen fastställer också affärsplan och årsbokslut samt övervakar vd:s arbete. I samband med utökat regelverk avseende hållbarhetsrapportering from 2025 (Taxonomi, CSRD mm) har styrelsen även ett ansvar över årlig hållbarhetsrap-

portering och övervakning av effektivitet, intern kontroll och riskhantering avseende den rapporteringen.

Peter Rejler valdes av årsstämman till styrelsens ordförande. Till vice ordförande valdes Jan Samuelsson. Revisionsutskottet består av Jan Samuelsson (ordf.), Susanne Blanke och Peter Rejler. Ersättningsutskottet består av Peter Rejler (ordf.), Lisa Rejler och Patrik Boman. Till styrelsen har de fackliga organisationerna utsett Björn Lauber.

VD Viktor Svensson ingår inte i styrelsen men deltar som föredragande på samtliga styrelsemöten. Vidare deltar koncernens CFO på samtliga styrelsemöten samt även andra tjänstemän från organisationen såsom föredragande i särskilda frågor.

Styrelsens arbetsordning

Styrelsen har inte fördelat några särskilda ansvarsområden mellan ledamöterna, utöver två utskott, ersättnings- och revisionsutskott. Utöver den ansvarsfördelning som allmänt gäller enligt aktiebolagslagen, bolagsordningen och Svensk kod för bolagsstyrning regleras styrelsens arbete av dess arbetsordning, vilken bland annat stadgar att styrelsen ska:

- Utöver konstituerande sammanträde hålla minst fem ordinarie sammanträden
- Fastställa de övergripande målen för bolagets verksamhet och besluta om bolagets strategi
- Godkänna budget och motsvarande långsiktiga planer inklusive investeringsbudget
- Behandla och godkänna ärenden avseende anbud och projekt med större fastprisbelopp
- Besluta om köp och försäljning av fast egendom, aktier eller förvärv av annat bolags rörelse
- Utse ett revisionsutskott
- Utse ett ersättningsutskott
- Avlämna års- och hållbarhetsredovisning, förvaltningsberättelse och delårsrapporter
- Godkänna upptagande av lån
- Inleda processer eller uppgörelser av tvister av väsentlig betydelse
- Behandla andra frågor av väsentlig ekonomisk eller annan betydelse

Vid varje ordinarie styrelsesammanträde ska följande ärenden behandlas:

- En rapport om bolagets verksamhet inklusive finansförvaltning
- En rapport om extraordinära åtgärder eller händelser som vidtagits mellan styrelsens sammanträden
- En rapport om utvecklingen av pågående större projekt och förväntade affärshändelser
- En rapport om föreliggande eller potentiella tvister som kan ha betydande inverkan på bolagets verksamhet

Styrelsens sammansättning

Namn	Funktion	Oberoende	Invald	Närvaro
Peter Rejler ¹⁾	Ordförande	Nej	2010	10/10
Jan Samuelsson	Vice ordförande	Ja	2010	10/10
Helena Levander	Ledamot	Ja	2018	5/5
Patrik Boman	Ledamot	Ja	2018	10/10
Lisa Rejler ²⁾	Ledamot	Ja	2023	10/10
Peter Johansson	Ledamot	Ja	2023	10/10
Susanne Blanke	Ledamot	Ja	2024	5/5
Björn Lauber	Arbetstagarrepresentant	-	1998	10/10

1) Beroende i förhållande till bolaget samt till större aktieägare.
2) Beroende i förhållande till större aktieägare.

Styrelseordförande utgör länken mellan Rejlers VD och övriga ledamöter.

Ordförande har till uppgift att leda styrelsens arbete och sörja för att styrelsen följer uppsatta lagar, regler och rekommendationer. Utvärderingen av styrelsen sker fortlöpande dels avseende den totala sammansättningen dels avseende enskilda ledamöter. Utvärderingen har under 2024 genomförts under ledning av valberedningen i form av en styrelseenkät.

Hela styrelsen har tagit del av enkäten och diskuterat utvärderingen. Vid samma tillfälle skedde även styrelsens utvärdering av VD och bolagets ledning utan deras närvaro, men med närvaro av bolagets revisor. Bolagets revisor har deltagit på ett styrelsemöte i samband med årsbokslut. Bolagets delårsrapport för tredje kvartalet granskades översiktligt av bolagets revisor och rapporterades till styrelsens revisionsutskott.

Introduktion	+
Strategi	+
Vårt värdeskapande	+
Hållbarhet	+
Bolagsstyrning	
→ Bolagsstyrningsrapport	
Styrelse	
Ledning	
Revisors yttrande	
Förvaltningsberättelse	+
Räkenskaper och noter	+
Övrigt	+

Hållbarhet

För att klara de globala hållbarhetsutmaningarna behöver dagens samhälle en snabb omställning där infrastruktur, industrier och byggnader måste bli smartare och effektivare. Den brådskande, pågående klimatkrisen kräver idag ett absolut fokus på åtgärder för att bygga ett hållbart samhälle som minimerar koldioxidutsläppen. Ett starkt fokus på hållbarhet har därmed blivit en förutsättning för framgång för ett ambitiöst och värdeskapande företag som Rejlers. Det är i våra kund-uppdrag som vi kan göra störst skillnad. Här har teknikexperter som Rejlers möjlighet att fungera som en katalysator för våra kunders förändringsresa.

Under 2024 har Rejlers arbete med att uppfylla de nya legala kraven i CSRD fortskridit, och vår hållbarhetsrapport presenteras enligt ESRS-ramverket så långt det varit möjligt. Rapporten för 2024 uppfyller dock inte alla krav i ramverket och kan därför inte betraktas som en fullständig hållbarhetsrapport enligt kraven i CSRD, utan är en förberedelse för rapporteringsåret 2025, då vi avser att rapportera i linje med lagens krav. Även arbetet med EU:s taxonomi har fortskridit, vilket bl.a. innebär att vi i år rapporterar förenlighet med minimikraven för sociala skyddsåtgärder.

Som grund för vår hållbarhetsstrategi, som sedan 2023 utgör del i vår övergripande affärsstrategi, har vi fyra prioriteringar: klimatåtgärder, affärsetik, inkluderande arbetsplats och friska människor. Dessa prioriteringar är alla avgörande för att vi ska kunna uppfylla de ambitiösa hållbarhetsmål som både Rejlers och våra kunder har satt upp. Varje prioritering är kopplad till specifika, mätbara mål som vi noggrant följer upp för att säkerställa det praktiska genomförandet av vår strategi.

Strategin innebär en ökad ambitionsnivå och fokus på energiomställningen, industriomvandlingen och att framtids-säkra våra samhällen. För mer information se sidorna 10–23.

Styrning av vårt hållbarhetsarbete

Hållbarhet är integrerat i Rejlers affärsstrategi och central för vår dagliga verksamhet och vårt kunderbjudande. Strategisk inriktning och koordinering beslutas på koncernnivå, medan affärs-områdena är ansvariga för att utveckla actionplaner, genomföra initiativ och uppföljning. Styrelsen och revisionsutskottet följer löpande utvecklingen avseende upprättad strategi och våra mål. Ledningen inom Rejlers ansvarar för och säkerställer att Rejlers fortsätter att utvecklas i linje med strategin och för att uppfylla målen. Rejlers har under året antagit nya vetenskapligt baserade mål för minskad klimatpåverkan enligt Science Based Target Initiative (SBTi).

Internkontroll

I dagsläget är styrelsens bedömning att bolagets storlek och komplexitet ej motiverar en särskild internrevisionsenhet, utan ekonomifunktionen sköter löpande uppföljning och driver förbättringsprojekt inom ekonomisk styrning och kontroll, vilket styrelsen finner tillfredsställande. Internt genomförs uppföljning av uppdragsverksamheten, uppföljning av utfall och eventuellt behov av förändrade rutiner.

Revisionsutskott

Styrelsen utsåg i samband med det konstituerande styrelse-mötet efter årsstämman 2024 ett revisionsutskott som utgörs av Jan Samuelsson (ordf), Susanne Blanke och Peter Rejler. Revisionsutskottet har under året haft åtta möten. Föredragande i utskottet är bolagets finanschef.

Revisionsutskottet har till huvuduppgift att säkerställa att fastlagda principer för den finansiella rapporteringen och interna kontrollen efterlevs. I samband med utökat regelverk avseende hållbarhetsrapportering from 2025 (Taxonomi, CSRD mm) har revisionsutskottets uppgifter utökats med övervakning av årlig hållbarhetsrapportering och övervakning av effektivitet, intern kontroll och riskhantering avseende den rapporteringen. Revisionsutskottet bevakar även företagets löpande riskhantering, fastställer kompletterande instruktioner till revisorerna för revisionsinsatsen, bevakar att lagar, förordningar, noteringsavtal och Svensk kod för bolagsstyrning följs.

Revisionsutskottet ser också till att andra uppdrag, förutom revision, som utförs av bolagets revisorer ligger inom ramen för fastställd policy. Revisionsutskottet har under året genomarbetat styrdokument och policyer. I tillägg bevakar revisionsutskottet bland annat ändringar av redovisningsregler som kan få inverkan på bolagets finansiella rapportering och den externa finansiella informationsgivningen samt utvärderar årligen behovet av en internrevisionsfunktion.

Ersättningsutskott

Styrelsen utsåg i samband med det konstituerande styrelse-mötet efter årsstämman 2024 ett ersättningsutskott som utgörs av Peter Rejler (ordf), Lisa Rejler och Patrik Boman. Ersättningsutskottet har under året haft fem protokollförda möten. Utskottet bereder bland annat ersättnings- och anställningsfrågor för främst VD och i viss mån för övriga ledande befattningshavare baserat på de riktlinjer som årsstämman fastslagit. Ersättningsutskottet företräds av styrelsens ordförande vid förhandlingar med VD.

Ersättningar

På årsstämman 2024 beslöts det om nya riktlinjer för ersättning till vd och ledande befattningshavare, vilka följer EU-direktiv samt utökade krav enligt Svensk kod för bolagsstyrning. Riktlinjerna omfattar ledande befattningshavare samt eventuell ersättning till styrelseledamöter utöver styrelsearvode. Riktlinjerna för ersättningar till ledande befattningshavare ska främja bolagets affärsstrategi, långsiktiga intressen och hållbarhet. Formerna för ersättning är fast och rörlig ersättning, vilka ska vara konkurrenskraftiga och rörlig lön ska kopplas till ett eller flera förutbestämda och mätbara kriterier. Riktlinjerna omfattar även övriga villkor som pension, övriga förmåner samt uppsägning från den anställdes och bolagets sida. Styrelsen får besluta att frånga riktlinjerna helt eller delvis, om det i ett enskilt fall finns särskilda skäl för det. Riktlinjerna omprövas på årsstämma vart fjärde år och på årsstämman 2024 presenterade styrelsen, enligt regelverket, årlig rapport över utbetald och inestående ersättning till den verkställande direktören och styrelseledamöter som omfattas av riktlinjerna. För fullständiga riktlinjer se sidorna 40-41 i Förvaltningsberättelsen.

Ersättningen till styrelsen fastställdes på årsstämman till oförändrade jämfört med föregående år, dvs 700 000 kronor till styrelsens ordförande, 400 000 till vice ordförande och 300 000 kronor vardera till övriga ledamöter som inte är anställda i Rejlers. Därutöver avsätts totalt 330 000 kronor för utskottsarbete, vilken är oförändrad jämfört med föregående år. Se not 8 i årsredovisningen för styrelsens ersättningar.

VD och koncernledning

Verkställande direktör, VD utses av styrelsen och har som uppdrag att sköta den löpande förvaltningen i bolaget enligt de riktlinjer och anvisningar som uppställs i lag, bolagsordningen och den interna arbetsinstruktionen. Till den löpande förvaltningen hör alla åtgärder som inte med hänsyn till omfattningen och arten av bolagets verksamhet är av osedvanlig beskaffenhet eller stor betydelse eller uttryckligen har definierats såsom under styrelsens ansvar.

Viktor Svensson började som VD och koncernchef på Rejlers den 22 februari 2018. VD leder koncernledningens arbete och fattar beslut i samråd med övriga ledningsmedlemmar.

Koncernledningen har regelbundna möten under året under VD:s ledning. Mellan dessa möten har bolaget löpande avstämning gällande status för respektive verksamhet. Under 2019 har vision, strategi och finansiella mål fastställts vilka är

Introduktion	+
Strategi	+
Vårt värdeskapande	+
Hållbarhet	+
Bolagsstyrning	
→ Bolagsstyrningsrapport	
Styrelse	
Ledning	
Revisors yttrande	
Förvaltningsberättelse	+
Räkenskaper och noter	+
Övrigt	+

vägledande för styrning och den löpande uppföljningen. Utifrån dessa har respektive segment en beslutad årlig affärsplan. VD skriver månatligen VD-rapport till styrelsen där uppföljningen är fokuserad på tillväxt, lönsamhet, förvärv, kostnadskontroll samt kassaflöde.

Koncernledningen har bestått av verkställande direktör, finanschef, landscheferna för Sverige, Finland och Norge, kommunikationschef samt hållbarhetschef, totalt sju ledamöter. Information om VD och koncernledningens medlemmar, ålder, utbildning och aktieinnehav framgår av avsnittet Ledningsgruppen på sidan 35.

Revision

I bolagsstämman s uppgifter ingår att välja revisor. På stämman 2024 beslutades om omval av revisionsbolaget Ernst & Young för en tid om ett år med Åsa Lundvall som huvudansvarig revisor. Till årsstämman 2025 föreslår valberedningen, efter rekommendation från revisionsutskottet, omval av revisionsbolaget Ernst & Young.

Ernst & Young har reviderat flertalet av Rejlers aktiva bolag i Sverige, Finland och Norge som varit helägda av Rejlers under 2024.

Revisorn arbetar utifrån en revisionsplan och rapporterar sina iakttagelser till revisionsutskottet löpande under året. Rapportering till styrelsen sker i samband med att årsbokslutet upprättas. I samband med revisionen görs också en genomgång av interna rutiner och kontrollsystem.

Utöver revisionsgranskningen har Ernst & Young även anlitats för andra uppdrag. Detta har bland annat avsett diverse redovisningsfrågor och extra granskning av förvärv. Samtliga uppdrag ligger inom ramen för av revisionsutskottet fastlagd policy. Ersättningen till bolagets revisorer för år 2024 framgår av årsredovisningen, not 9.

Finansiell rapportering och information

Bolaget hanterar offentliggöranden enligt marknadsmissbruksförordning, samt ger marknaden löpande information om företagets utveckling och finansiella ställning. Information lämnas regelbundet i form av:

- Delårsrapporter
- Årsredovisning
- Pressmeddelanden om nyheter och händelser som väsentligt kan påverka företagets värdering och framtidsutsikter. Rejlers policy är att offentliggöra order

- som är av strategiskt värde
- Presentationer för finansanalytiker, investerare och media
- Rejlers webbplats – www.rejlers.se – där information enligt ovan hålls tillgänglig

Styrelsens beskrivning av det interna kontrollsystemet samt riskhantering

Kontrollmiljö

Kontrollmiljön utgör basen för den interna kontrollen. Kontrollmiljön skapar den kultur som Rejlers verkar utifrån och definierar styrdokument, normer och riktlinjer för verksamhetens agerande. Kontrollmiljön består av policyer, dokumenterade riktlinjer, manualer och instruktioner som kommunicerats ut i hela organisationen.

Kvalitetssystemet kompletteras av en serie dokumenterade direktiv, som inkluderar bland annat en ekonomihandbok, innehållande riktlinjer för redovisning och finansiell hantering, samt en informationspolicy.

Rejlers upprätthåller ett kvalitetssystem som inkluderar rutiner, instruktioner och mallar för relevanta processer. Rejlers arbetar fortlöpande med att utveckla och förbättra kvalitet och processer för att uppfylla de krav kunder, leverantörer och anställda förväntar sig av ett konsultbolag.

Organisationsstrukturen är transparent med definierade roller och ansvar som kommuniceras via dokumenterade arbetsinstruktioner för styrelsen, utskott, VD samt till chefer inom koncernen.

Arbetsordningen för styrelsen och instruktion för VD finns för varje bolag i gruppen och bygger på samma principer som för Rejlers AB. I respektive bolag finns en styrelse vars uppgift är att löpande säkerställa att övergripande riktlinjer och policyer följs samt att löpande bedöma bolagets ekonomiska situation. Respektive styrelse har till sitt förfogande en VD som i de större dotterföretagen även har en ledningsgrupp.

Rejlers har i respektive land en organisation där varje lokal enhet har stor självständighet. Chefer på alla nivåer har tydligt delegerat ansvar och befogenheter att utveckla sina verksamheter efter lokala förutsättningar och kundens behov.

Regelbundna utvärderingar genomförs i organisationen på såväl funktion som avdelningsnivå för att säkerställa relevant kunskap avseende finansiell rapportering inom organisationen. Syftet är att med rimlig säkerhet kunna garantera att Rejlers kortsiktiga och långsiktiga mål uppnås. Syftet med riskhanteringen och internkontrollen i samband med finansiell rapportering är att med rimlig säkerhet kunna garantera att den externa finansiella rappor-

teringen är tillförlitlig i fråga om delårsrapportering, årsrapportering och årsredovisning, och säkerställa att den externa finansiella rapporteringen upprättas enligt lagar, gällande redovisningsnormer och andra krav på börsnoterade företag.

Information och kommunikation

De viktigaste styrdokumenterna avseende den finansiella rapporteringen uppdateras kontinuerligt och kommuniceras till relevanta medarbetare via bolagets intranät, informationsbrev, regelbundna möten etc. Informationskanaler är etablerade för att så effektivt som möjligt kommunicera till berörda medarbetare inom organisationen. Rejlers har även informationspolicyer avseende såväl intern som extern kommunikation.

Kontrollaktiviteter

Kontrollstrukturen har utformats för att hantera de risker som styrelsen och företagsledningen anser är betydande för den operativa verksamheten, efterlevnaden av lagar och regelverk samt för den finansiella rapporteringen. Definierade beslutsprocedurer, inklusive attestinstruktioner är etablerade för till exempel investeringar och tecknande av avtal. Där så är lämpligt har automatiska kontroller speciellt relaterade till den finansiella rapporteringen etablerats. Flertalet kontrollaktiviteter är integrerade i företagets nyckelprocesser, såsom orderbokning, intäktsredovisning, investeringar, leverantörskontrakt och inköp. Rejlers har en begränsad del av uppdragen till fast pris. Dessa hanteras enligt särskild beslutsordning och färdigställandegraden följs upp månadsvis. IT-strukturen är utformad för att hantera potentiella risker i hela verksamheten. Särskilda kontroller finns i IT-system relaterade till de processer som påverkar den finansiella rapporteringen.

Varje chef har ansvaret för att säkerställa adekvat intern kontroll i respektive enhet och ansvarar för att enheterna följer koncernens direktiv för finansiell rapportering. För att säkerställa att koncernens rutiner och direktiv för finansiell rapportering efterlevs genomför koncernens CFO årligen interna kontroller. Styrelsen anser att Rejlers signifikanta riskområden täcks av granskningarna och kontrollerna som genomförs. I dagsläget ser styrelsen därför inget behov av att inrätta en separat funktion för internrevision.

Introduktion	+
Strategi	+
Vårt värdeskapande	+
Hållbarhet	+
Bolagsstyrning	
Bolagsstyrningsrapport	
→ Styrelse	
Ledning	
Revisors yttrande	
Förvaltningsberättelse	+
Räkenskaper och noter	+
Övrigt	+

STYRELSE



Peter Rejler
Styrelseordförande
Född: 1966 **Invalid:** 2010
Civilingenjör. Tidigare VD och koncernchef för Rejlers AB.
Övriga väsentliga uppdrag:
—
Aktieinnehav i Rejlers:
1 159 750 A-aktier. 485 250 A-aktier och 163 638 B-aktier via bolag, Jangunnar AB.



Jan Samuelsson
Vice styrelseordförande
Född: 1950 **Invalid:** 2010
Civilekonom. Tidigare koncernchef för Kraftringen AB.
Övriga väsentliga uppdrag:
Styrelseledamot i Brittedalskoncernen.
Aktieinnehav i Rejlers:
3 583 B-aktier.



Patrik Boman
Styrelseledamot
Född: 1964 **Invalid:** 2018
Civilekonom. VD och koncernchef för Dynamant Group AB.
Övriga väsentliga uppdrag:
Styrelseledamot Dynamant AB, Dynamant Group AB, Race ID, MasterIT Group och 20NINE. Senior advisor Stella Group.
Aktieinnehav i Rejlers:
4 000 B-aktier.



Susanne Blanke
Styrelseledamot
Född: 1979 **Invalid:** 2024
Civilingenjör från KTH samt innehar en Master of Science i Business and Economics.
Övriga väsentliga uppdrag:
VP AI Adoption, leder arbetet med att skala och integrera AI inom Husqvarna Group.
Aktieinnehav i Rejlers:
450 B-aktier.



Lisa Rejler
Styrelseledamot
Född: 1968 **Invalid:** 2023
Magisterexamen i Internationella relationer och Ekonomi från Göteborgs Universitet. Tidigare ledamot i Rejlers AB 2019–2021. Ansvar för Investor Relations, kommunikation och hållbarhet inom Rejlerkoncernen under perioden 2001–2018.
Övriga väsentliga uppdrag:
Partner på Forever Sustainable Business. Styrelseledamot i Save a Coordinate (SAC).
Aktieinnehav i Rejlers:
13 125 A-aktier och 871 226 B-aktier. 485 250 A-aktier och 163 638 B-aktier via bolag, Jangunnar AB.



Peter Johansson
Styrelseledamot
Född: 1957 **Invalid:** 2023
Gymnasieingenjör Elkraft och tidigare VD och koncernchef på Eurocon Consulting AB.
Övriga väsentliga uppdrag:
Styrelseledamot i Teknisk Fastighetsservice AB.
Aktieinnehav i Rejlers:
3 310 B-aktier.



Björn Lauber
Arbetsgagarrepresentant
Född: 1965 **Invalid:** 1998
Kandidatexamen i ekonomi.
Övriga väsentliga uppdrag:
Ekonom på Rejlers Sverige AB.
Aktieinnehav i Rejlers:
—

Introduktion	+
Strategi	+
Vårt värdeskapande	+
Hållbarhet	+

Bolagsstyrning

Bolagsstyrningsrapport	
Styrelse	
→ Ledning	
Revisors yttrande	

Förvaltningsberättelse	+
Räkenskaper och noter	+
Övrigt	+

LEDNING

**Viktor Svensson**

VD och koncernchef, Rejlers AB

Född: 1975

Medarbetare sedan: 2018

Civilekonom, Blekinge Tekniska Högskola.
15 år i Afrykoncernens koncernledning, bla som vice VD samt divisionschef för Technology AB.

Övriga väsentliga uppdrag: —

Aktieinnehav i Rejlers:
101 000 B-aktier.

**Anna Jennehov**

Finanschef, Rejlers AB

Född: 1964

Medarbetare sedan: 2019

Övriga väsentliga uppdrag:
Styrelseledamot CAG Group AB.

Aktieinnehav i Rejlers:
6 000 B-aktier.

**Malin Sparf Rydberg**

Kommunikationschef, Rejlers AB

Född: 1969

Medarbetare sedan: 2018

Övriga väsentliga uppdrag:
Styrelseledamot i Gomero Group AB.

Aktieinnehav i Rejlers:
3 000 B-aktier.

**Malin Ljung Eiborn**

Hållbarhetschef, Rejlers AB

Född: 1976

Medarbetare sedan: 2022

Övriga väsentliga uppdrag:
Styrelseledamot och ordförande i Cradlenet.

Aktieinnehav i Rejlers:
2 000 B-aktier.

**Jenny Edfast**

Landschef, Rejlers Sverige AB

Född: 1975

Medarbetare sedan: 2015

Övriga väsentliga uppdrag:
Styrelseledamot Innovationsföretagen,
Acuvi och Ferroamp.

Aktieinnehav i Rejlers:
2 800 B-aktier.

**Mikko Vaahersalo**

Landschef, Rejlers Finland Oy

Född: 1979

Medarbetare sedan: 2021

Övriga väsentliga uppdrag:
Styrelseledamot i Venda Partners.

Aktieinnehav i Rejlers:
2 945 B-aktier.

**Ragnar Holtan**

Landschef, Rejlers Norge AS

Född: 1983

Medarbetare sedan: 2022

Övriga väsentliga uppdrag: —

Aktieinnehav i Rejlers:
3 630 B-aktier.

Introduktion	+
Strategi	+
Vårt värdeskapande	+
Hållbarhet	+
Bolagsstyrning	
Bolagsstyrningsrapport	
Styrelse	
Ledning	
→ Revisors yttrande	
Förvaltningsberättelse	+
Räkenskaper och noter	+
Övrigt	+

REVISORS YTTRANDE OM BOLAGSSTYRNINGSRAPPORTEN

Till bolagsstämman i Rejlers AB (publ), org. nr 556349-8426

Uppdrag och ansvarsfördelning

Det är styrelsen som har ansvaret för bolagsstyrningsrapporten för år 2024 på sidorna 29–35 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 2 april 2025

Ernst & Young AB

Åsa Lundvall
Auktoriserad revisor