



Introduktion	+
Strategi och omvärld	+
Verksamhet	+
Finansiering	+
<b>Bolagsstyrning</b>	
Bolagsstyrningsrapport	
Styrelse och revisorer	
Ledande befattningshavare	
Revisors yttrande om bolagsstyrningsrapporten	
Logisteas aktie	
<b>Finansiell information</b>	+
<b>Hållbarhet</b>	+
<b>Övrigt</b>	+

# Bolagsstyrningsrapport 2023

Bolagsstyrningen i Logistea utgår från svensk lagstiftning, Svensk kod för bolagsstyrning ("Koden") och allmänt vedertagen god sed på värdepappersmarknaden samt interna regler och riktlinjer. Logistea har under 2023 tillämpat Koden utan några avvikelser. Denna bolagsstyrningsrapport beskriver styrningen av Logistea under 2023.

Logisteas bolagsstyrning syftar till ett långsiktigt värdeskapande för aktieägare och övriga intressenter genom en sund företagskultur och kvalitativa underlag för affärsbeslut samt att säkerställa att Logistea bedriver sin verksamhet hållbart, ansvarsfullt och så effektivt som möjligt. Styrelsen är ansvarig för organisation och förvaltning av bolagets angelägenheter. Vd ansvarar för den löpande förvaltningen av bolaget enligt styrelsens riktlinjer och anvisningar. Vidare sammanställer vd, i dialog med styrelsens ordförande, dagordning för styrelsemötena och ansvarar i övrigt för att ta fram informations- och beslutsunderlag till styrelsen.

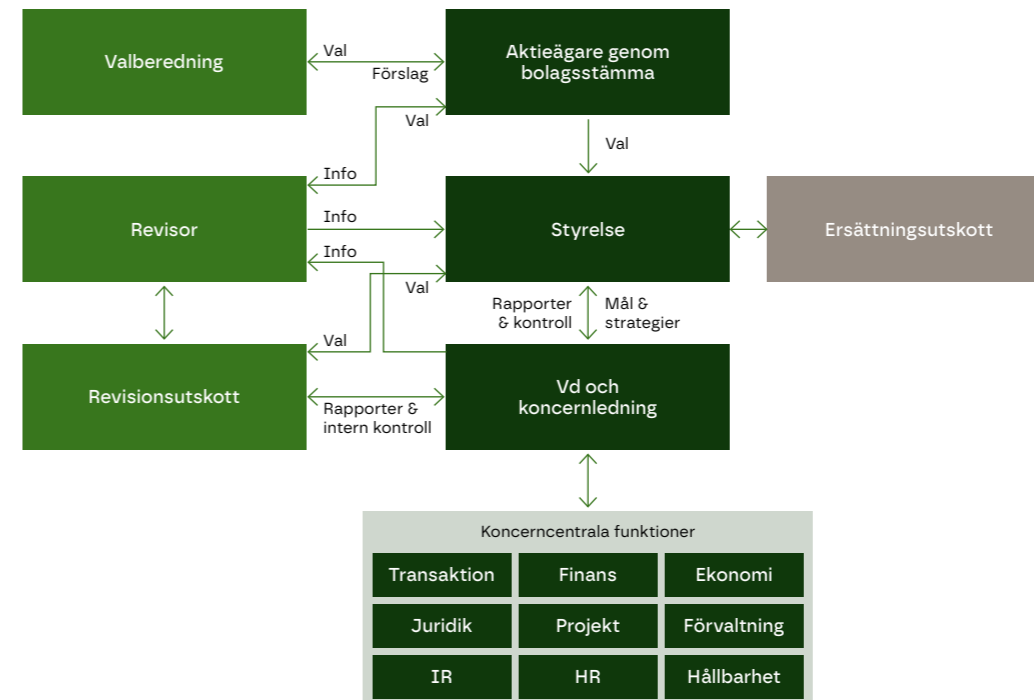
## Aktier och aktieägare

Logisteas aktie är noterad på Nasdaq Stockholm, Mid Cap-listan.

Vid årsslutet 2023 hade Logistea 11 692 aktieägare enligt Euroclear Sweden AB. Av det totala aktiekapitalet ägdes cirka 93 procent av svenska investerare, varav 17 procent av svenska privatpersoner och 76 procent av svenska institutionella ägare samt företag. Slättö var den största ägaren med 18,8 procent av aktiekapitalet och 21,5 procent av rösterna. De tio största aktieägarna representerade 72,7 procent av aktiekapitalet och 78,1 procent av rösterna i bolaget per den 31 december 2023.

Aktiekapitalet i Logistea består av A-aktier och B-aktier. Varje A-aktie motsvarar en röst och en B-aktie motsvarar en tiondels röst. Såväl A-aktier som B-aktier berättigar till lika stor utdelning. Ägare av A-aktier kan begära konvertering av sina A-aktier till B-aktier.

## Styrningsstruktur



### Viktiga externa regelverk

- Svensk aktiebolagslag
- Nasdaq Stockholm regelverk för emittenter
- Svensk kod för bolagsstyrning

### Viktiga interna regelverk

- Bolagsordning
- Styrelsens arbetsordning
- Uppförandekod, leverantörskod, mångfaldspolicy, IT-policy, informationspolicy, finanspolicy samt hållbarhetspolicy
- Ramverk för riskhantering, styrning och kontroll, ekonomihandbok samt personalhandbok





Introduktion	+
Strategi och omvärld	+
Verksamhet	+
Finansiering	+
<b>Bolagsstyrning</b>	
<b>Bolagsstyrningsrapport</b>	
Styrelse och revisorer	
Ledande befattningshavare	
Revisors yttrande om bolagsstyrningsrapporten	
Logisteas aktie	
<b>Finansiell information</b>	+
<b>Hållbarhet</b>	+
<b>Övrigt</b>	+



Av Logisteas bolagsordning framgår att bolaget även kan utge stamaktier av serie D och preferensaktier. Per den 31 december 2023 finns dock inga sådana aktier utgivna. Mer information om Logisteas aktier och större aktieägare framgår av sidorna 51–53 i årsredovisningen.

### Bolagsstämma

Bolagsstämman är Logisteas högsta beslutande organ, vid vilken aktieägarna utövar sin rösträtt. Av aktiebolagslagen (2005:551) och Logisteas bolagsordning framgår hur kallelse till årsstämma och extra bolagsstämma ska ske samt vem som har rätt att delta och rösta vid stämman.

Logisteas årsstämma hålls i Stockholm under det första halvåret efter utgången av varje räkenskapsår.

På årsstämman utses styrelse och revisor och beslut fattas om bland annat vinstutdelning och ansvarsfrihet för styrelse och verkställande direktör. Beslut vid bolagsstämman fattas normalt med enkel majoritet, det vill säga med stöd av mer än hälften av de på stämman angivna rösterna. I vissa frågor föreskriver dock aktiebolagslagen att förslag ska godkännas av en större andel av de på stämman företrädde aktierna och avgivna rösterna. På bolagsstämman kan aktieägarna lämna synpunkter på och påverka valet av styrelseledamöter.

Logistea följer Kodens vilket innebär att styrelsen ska ha en med hänsyn till bolagets verksamhet, utvecklingsskede och förhållanden i övrigt ändamålsenlig sammansättning, präglad av mångsidighet och bredd avseende de bolagsstämvalda ledamöternas kompetens, erfarenhet och bakgrund. En jämn könsfördelning ska eftersträvas. Majoriteten av styrelseledamöterna ska vara oberoende i förhållande till bolaget och dess ledning. Minst två av de oberoende styrelseledamöter ska även vara oberoende i förhållande till bolagets större aktieägare.

### Årsstämma 2023

Årsstämman 2023 hölls den 5 maj 2023 i Stockholm. Aktieägare fick även möjlighet att utöva sin rösträtt genom poströstning i enlighet med bolagets bolagsordning. Vid årsstämman 2023 var 15 aktieägare företrädde, representerande 64,54 procent av totala antalet röster i Logistea. Stämman

beslutade att fastställa bolagets resultaträkning och balansräkning för 2022, koncernresultat- och koncernbalansräkning för 2022 samt att disponera bolagets resultat enligt styrelsens och verkställande direktörens förslag. Styrelseledamöterna och verkställande direktör beviljades ansvarsfrihet och arvodet till styrelse och revisor fastställdes.

Beslut som togs vid årsstämman 2023:

- Ingen utdelning för räkenskapsåret 2022.
- Fastställande av styrelsearvode och arvode till revisor.
- Omval av styrelseledamöterna Patrik Tillman, Sanja Batljan, Anneli Lindblom och Stefan Hansson, nyval av Jonas Grandér samt omval av Patrik Tillman som styrelsens ordförande.
- Omval av Ernst & Young Aktiebolag som bolagets revisor.
- Anta valberedningens förslag till instruktion för utseende av valberedning.
- Beslut att anta ett långsiktigt incitamentsprogram för befintliga och kommande ledande befattningshavare, nyckelpersoner och andra anställda i Logistea (LTIP 2023/2026).
- Bemyndiga styrelsen att emittera aktier motsvarande en ökning om högst 100 procent av det totala antalet.
- Godkännande av samarbetsavtal med Ra Solar Energy AB.

Protokollen från årsstämman återfinns på [www.logistea.se](http://www.logistea.se).

### Extra bolagsstämma 2023

Den 14 juli 2023 hölls en extra bolagsstämma i Stockholm. Extra bolagsstämman beslutade att styrelsen ska bestå av sex ledamöter samt att Erik Dansbo väljs in till ny styrelseledamot för tiden tills slutet av nästa årsstämma.

Protokollen från den extra bolagsstämman återfinns på [www.logistea.se](http://www.logistea.se).

### Årsstämma 2024

Logisteas årsstämma för 2024 hålls fredagen den 3 maj 2023. Mer information om årsstämman, inklusive anvisning om hur anmälan sker, finns tillgänglig på [www.logistea.se](http://www.logistea.se).

### Valberedning

Vid årsstämman i Logistea den 5 maj 2023 antogs instruktion för valberedningens sammansättning och arbete i bolaget. Enligt instruktionen, som gäller tills vidare, ska valberedningen bestå av styrelsens ordförande och tre ledamöter utsedda av de tre röstmässigt största aktieägarna i bolaget per den 31 augusti 2023. Om någon av de tre röstmässigt största aktieägarna inte utövar rätten att utse en ledamot i valberedningen övergår rätten att utse sådan ledamot till den till röstetalet närmast följande största aktieägare som inte redan har rätt att utse en ledamot av valberedningen. Valberedningens ordförande ska vara den ledamot som representerar den till röstetalet största aktieägaren, om inte ledamöterna enas om annat. Sammansättningen av valberedningen offentliggörs senast sex månader före kommande årsstämma. Avgår ledamot eller sker väsentliga förändringar i ägarbild kan valberedningens sammansättning komma att ändras för att återspegla detta. En sådan förändring offentliggörs då så snart som möjligt.

Valberedningen har i uppgift att arbeta fram förslag till val av styrelse och revisor, arvode för dessa, stämμοordförande samt eventuella erforderliga ändringar till valberedningens instruktion. För vidare information om gällande instruktion för valberedningen, se bolagets webbplats.

I sitt arbete har valberedningen tillämpat Kodens regel 4.1 som mångfaldspolicy. Målet med mångfaldspolicyn är att tillgodose vikten av tillräcklig mångfald i styrelsen när det gäller kön, ålder och nationalitet samt erfarenheter, yrkesbakgrund och affärsområden. Valberedningen har till årsstämman den 3 maj 2024 föreslagit en styrelse som består av två kvinnor och fyra män, innebärande att andelen kvinnor understiger de mål som Kollegiet för svensk bolagsstyrning satt upp. Urvalet av styrelsekandidater har skett utan diskriminering gällande exempelvis ålder, sexuell läggning, kön eller religiös tillhörighet. Valberedningen anser att den föreslagna styrelsen med hänsyn till Logisteas verksamhet, utvecklingsskede och förhållanden i övrigt har en ändamålsenlig sammansättning, präglad av mångsidighet och bredd avseende ledamöternas kompetens, erfarenhet och bakgrund. Därmed anser valberedningen att Kodens krav på mångsidighet och bredd uppfylls genom förslaget. Ytterligare information finns



Introduktion	+
Strategi och omvärld	+
Verksamhet	+
Finansiering	+
<b>Bolagsstyrning</b>	
<b>Bolagsstyrningsrapport</b>	
Styrelse och revisorer	
Ledande befattningshavare	
Revisors yttrande om bolagsstyrningsrapporten	
Logisteas aktie	
<b>Finansiell information</b>	+
<b>Hållbarhet</b>	+
<b>Övrigt</b>	+



i valberedningens motiverade yttrande avseende valberedningens förslag till årsstämman 2024, som publiceras på bolagets webbplats.

Valberedningens sammansättning presenterades i ett pressmeddelande den 27 oktober 2023. Valberedningen består av Johan Karlsson (ordförande) utsedd av Slättö, Gabriel Cronstedt utsedd av Nordika Fastigheter, Malin Robertsson utsedd av Dragfast och Patrik Tillman som styrelsens ordförande. Valberedningens sammansättning representerar cirka 37,9 procent av det totala antalet aktier i bolaget och 50,2 procent av det totala antalet röster i bolaget.

En rapport om valberedningens arbete lämnades i valberedningens motiverande yttrande som offentliggjordes inför årsstämman. Ytterligare information om valberedningen och dess arbete finns på koncernens webbplats, [www.logistea.se](http://www.logistea.se).

### Styrelse

Styrelsen är bolagets högsta förvaltningsorgan vars uppgifter regleras i aktiebolagslagen, bolagsordningen och Koden. Styrelsen har således det övergripande ansvaret för Logisteas strategi, organisation och förvaltning. Därtill ska styrelsen följa den ekonomiska utvecklingen och utvecklingen inom hållbarhet, säkerställa kvaliteten på den ekonomiska rapporteringen och internkontrollen samt utvärdera verksamheten mot av styrelsen fastställda mål och riktlinjer. Vidare beslutar styrelsen om betydande investeringar, kapitalstruktur och väsentliga förändringar i koncernens organisation.

Arbetet utgår från en av styrelsen årligen fastställd arbetsordning, som reglerar arbets- och ansvarsfördelningen mellan styrelsens ledamöter och vd. Styrelsen fastställer även delegationsordning och instruktioner för ekonomisk rapportering, vd och styrelsens utskott, samt beslutar om ett antal övergripande policyer för bolagets verksamhet såsom insider- och informationspolicy, finanspolicy, IT-policy, hållbarhetspolicy och policy för närståendetransaktioner. Alla dessa interna styrdokument ses över minst en gång per år och uppdateras därtill löpande när behov föreligger. Arbetsordningen för styrelsen omfattar även detaljerade instruktioner till vd och andra bolagsfunktioner om vilka frågor som kräver styrelsens godkännande. Instruktionerna anger bland annat de högsta belopp som olika beslutsorgan inom

koncernen har rätt att godkänna när det gäller kreditlimit, investeringar och andra utgifter.

Logisteas styrelse ska enligt bolagsordningen bestå av lägst tre och högst tio ledamöter. Logisteas styrelse består vid balansdagen av sex ordinarie ledamöter utan suppleanter. Vd ingår inte i styrelsen. Totalt årsarvode följer av årsstämans beslut. Styrelsearvodet kostnadsförs kvartalsvis och utbetalas årligen innan varje ordinarie årsstämma.

Nya styrelseledamöter får en introduktion av bolaget och dess verksamhet samt genomgår vid behov börsens utbildning för styrelseledamöter i börsbolag. Därefter erhåller styrelsen kontinuerlig information om bland annat regeländringar och sådana frågor som rör verksamheten och styrelsens ansvar i ett noterat bolag. Styrelsen arbetar kontinuerligt med att uppdatera sin kollektiva kunskap inom hållbar utveckling och ESG-området. För beslut i styrelsen gäller aktiebolagslagens regler, innebärande att såväl mer än hälften av närvarande ledamöter som mer än en tredjedel av totala antalet ledamöter måste rösta för beslut. Vid lika röstetal har ordförande utslagsröst.

För information om styrelseledamöterna samt uppgifter om styrelseledamöternas oberoende i förhållande till större ägare och bolaget/bolagsledningen, se sidorna 46–47. Information om bolagets största aktieägare finns på sidan 52. Information om styrelseledamöter uppdateras även regelbundet på bolagets webbplats, [www.logistea.se](http://www.logistea.se).

### Styrelsens arbete under 2023

Utöver det konstituerande styrelsemötet, som hålls i anslutning till årsstämman, sammanträder styrelsen minst åtta gånger per år (ordinarie styrelsemöten). Sammanträdes-tider och huvudsakliga fasta frågor att behandla på de ordinarie mötena följer en fast angiven mötesplan i styrelsens arbetsordning, se beskrivning ovan på sidan 40. Ordinarie styrelsemöte varar normalt en halv dag för att ge tid för presentationer och diskussioner. Logisteas bolagsjurist är styrelsens sekreterare. På dagordningen inför varje ordinarie styrelsemöte fanns ett antal stående punkter: Vd:s redogörelse för koncernens resultat och finansiella ställning och prognos kommande 12 månader, förvaltningsfrågor/uthyrning, finansiering, transaktioner, större investeringar/projekt och

hållbarhet. Ledande befattningshavare presenterar även strategiska områden ad hoc vid behov.

Styrelsen höll under året 26 sammanträden. Samtliga hölls i Stockholm eller digitalt. Respektive styrelsemedlems deltagande i dessa möten visas i tabellen på sidan 43.

### Utvärdering av styrelsens arbete

Styrelsen genomför årligen en utvärdering av styrelsearbetet genom att ett frågeformulär skickas till ledamöterna. Svaren samlas in och sammanställs av person utanför styrelsen innan de delas med styrelsen och valberedningen för att hålla svaren anonyma. Utvärderingen avser arbetsformer och arbetsklimat liksom huvudinriktningen för styrelsens arbete. Denna utvärdering fokuserar även på tillgång till och behovet av särskild kompetens i styrelsen. Styrelsen har jobbat aktivt med att förbättra sitt arbete utifrån vad som framkommit i genomförda utvärderingar. Utvärderingen diskuterades i styrelsen och redovisades av styrelsens ordförande för valberedningen.

### Ersättning till styrelseledamöter

Arvodet och övrig ersättning till styrelseledamöterna, inklusive ordföranden, fastställs av årsstämman. Vid årsstämma 2023 beslutades att styrelsearvode ska utgå med 325 000 kronor till styrelseordförande, 240 000 till styrelsens vice ordförande (om sådan utses av styrelsen) och med 160 000 kronor till övriga styrelseledamöter. För ordföranden i revisionsutskottet utgår 60 000 kronor och ytterligare 30 000 kronor till envar av övriga ledamöter i utskottet. Inget arvode utgår för arbete i styrelsens övriga utskott. För ytterligare information om ersättning till styrelsens ledamöter, se Not 5 Anställda och personalkostnader.

### Ersättningsutskottet

Ersättningsutskottets huvudsakliga uppgift är att bistå styrelsen med förslag, rådgivning och beredning i frågor om ersättning till och andra anställningsvillkor för bolagets vd samt ersättningsprinciper för bolagsledningen. Utskottets uppgifter innefattar vidare att övervaka och utvärdera utfall av program för rörlig ersättning samt Logisteas efterlevnad av de av bolagsstämman beslutade riktlinjerna för ersättning.



Introduktion	+
Strategi och omvärld	+
Verksamhet	+
Finansiering	+
<b>Bolagsstyrning</b>	
<b>Bolagsstyrningsrapport</b>	
Styrelse och revisorer	
Ledande befattningshavare	
Revisors yttrande om bolagsstyrningsrapporten	
Logisteas aktie	
Finansiell information	+
Hållbarhet	+
Övrigt	+

Från årsstämman 2023 bestod ersättningsutskottet av styrelseledamöterna Patrik Tillman (ordförande), Sanja Batljan och Jonas Grandér. På det konstituerande styrelsemötet efter den extra bolagsstämman den 14 juli 2023 avgick Sanja Batljan som ledamot i ersättningsutskottet och ersattes av Erik Dansbo. Ersättningsutskottet ska sammanträda minst två gånger per år och ytterligare möten kan hållas vid behov. Ersättningsutskottet har under 2023 sammanträtt vid tre tillfällen, varvid bland annat ersättning till ledande

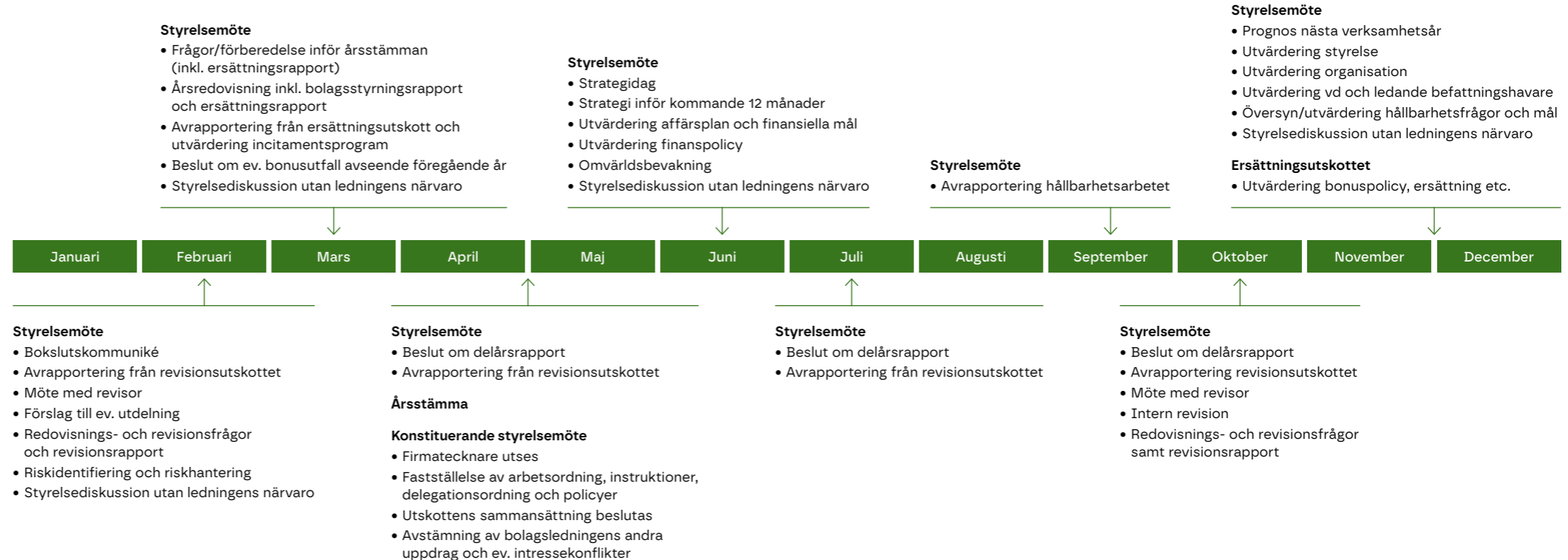
befattningshavare, utvärdering av incitamentsprogram och utformningen av ersättningsrapport samt översyn av bolagets riktlinjer för ersättning till ledande befattningshavare har behandlats. För uppgifter om närvaro vid dessa möten, se tabell på sida 43. Patrik Tillman, utskottets ordförande, är utskottets sekreterare.

#### Revisionsutskottet

Revisionsutskottet ska bistå styrelsen i fullgörandet av dess

övervakande roll över revisionsfrågor och att bolagets finansiella rapportering upprättas i enlighet med lagar, regler och policyer. Utskottets huvudsakliga uppgifter framgår av aktiebolagslagen. I dessa ingår att överse bolagets finansiella rapportering, riskhantering avseende den finansiella rapporteringen och effektivitet i intern kontroll och styrning, så väl som att upprätthålla kontakt med och utvärdera den externa revisorns arbete, kvalifikationer och oberoende. Utskottet ska även biträda valberedningen vid upprättandet av förslag

## Mötesplan för styrelsens arbete under 2023





Introduktion	+
Strategi och omvärld	+
Verksamhet	+
Finansiering	+
<b>Bolagsstyrning</b>	
<b>Bolagsstyrningsrapport</b>	
Styrelse och revisorer	
Ledande befattningshavare	
Revisors yttrande om bolagsstyrningsrapporten	
Logisteas aktie	
<b>Finansiell information</b>	+
<b>Hållbarhet</b>	+
<b>Övrigt</b>	+



till bolagsstämman beslut om val av revisor och arvode till revisor. Resultatet av utskottets arbete i form av observationer, rekommendationer och förslag till beslut eller åtgärder rapporteras fortlöpande till styrelsen.

Från årsstämman 2023 bestod revisionsutskottet av Sanja Batljan (ordförande), Anneli Lindblom och Stefan Hansson. På det konstituerande styrelsemötet efter den extra bolagsstämman den 14 juli 2023 avgick Sanja Batljan som ledamot i revisionsutskottet och ersattes av Erik Dansbo. Anneli Lindblom valdes då till utskottet ordförande.

Revisionsutskottet ska sammanträda minst fyra gånger per år. Revisionsutskottet har under 2023 sammanträtt vid fyra tillfällen varvid bland annat bolagets interna styrning och kontroll, kvartalsbokslut och delårsrapportering har behandlats. För uppgifter om närvaro vid dessa möten, se tabell på denna sida 43. Den externa revisorn rapporterar till utskottet vid minst ett ordinarie möte. Koncernens CFO har deltagit i samtliga sammanträden under året. Koncernens CFO är utskottets sekreterare.

### Vd och koncernledning

Vd utses av styrelsen och ansvarar för den löpande förvaltningen av bolaget och koncernens verksamhet i enlighet med styrelsens instruktioner. Arbetsfördelningen mellan styrelsen och vd framgår av arbetsordningen för styrelsen samt instruktionen för den verkställande direktören. Av vd-instruktionen framgår bland annat att vd är ansvarig för bolagets förvaltning och styrelserapportering, inklusive att styrelsens ledamöter löpande tillställs den information som behövs för att följa bolagets och koncernens ställning, resultat, likviditet och utveckling, samt beredning av frågor som kräver beslut av styrelsen, exempelvis fastställande av delårsrapport och årsredovisning, beslut om större förvärv, försäljningar eller investeringar samt upptagande av större lån. Styrelsen utvärderar årligen vd:ns arbete.

Vd har utsett en koncernledning som ansvarar för olika delar av verksamheten. Logisteas koncernledning består, i tillägg till vd, för närvarande av vice vd och transaktionschef, CFO, finans- och affärsutvecklingschef, förvaltningschef och bolagsjurist. Vd fungerar som koncernledningens ordförande och fattar beslut i samråd med övrig koncernledning.

Logisteas koncernledning har en gedigen erfarenhet och kompetens från olika branscher, vilket skapar en god plattform för bolagets fortsatta utveckling och tillväxt. Samtliga i koncernledningen är svenska medborgare. Vid årsredovisningens publicering bestod ledningsgruppen av sex medlemmar, varav två kvinnor.

Koncernledningen har under året haft 49 ordinarie möten samt kontinuerliga avstämningsmöten med hänsyn till specifika händelser och aktiviteter.

### Riktlinjer för ersättning till ledande befattningshavare

Vid årsstämman den 6 maj 2022 fastställdes riktlinjer för ersättning till ledande befattningshavare i Logistea. Riktlinjerna fastställdes att gälla tills vidare, dock längst för tiden fram till slutet av årsstämman 2026. Inga beslut att justera dessa riktlinjer fattades av bolagsstämman 2023. Ersättningen till ledande befattningshavare kan bestå av en fast och en rörlig del samt pensionsförmåner och andra sedvanliga förmåner.

Ersättningen till vd beslutas av styrelsen baserat på rekommendation från ersättningsutskottet. Förändringar i ersättningarna till övriga medlemmar i koncernledningen beslutas av ersättningsutskottet, baserat på förslag från vd, och rapporteras till styrelsen.

Logistea ska erbjuda ersättningar och andra anställningsvillkor som möjliggör för bolaget att rekrytera, motivera och behålla ledande befattningshavare med sådan kompetens som bolaget behöver för att genomföra sin strategi och uppnå verksamhetens mål. Marknadsmässighet och konkurrenskraft ska vara övergripande principer för ersättning till ledande befattningshavare i Logistea. Den fasta lönen ska grundas på marknadsmässiga förutsättningar och fastställas med hänsyn tagen till medarbetarens kvalitativa prestation. Den fasta lönen omprövas som huvudregel en gång per år. Den rörliga ersättningen ska bestå av kontant ersättning och vara kopplade till förutbestämda mätbara kriterier som ska vara utformade så att de främjar bolagets affärsstrategi och

### Styrelsens sammansättning

Namn	Position	Invald, år	Oberoende i relation till bolaget och bolagsledningen	Oberoende i relation till aktieägare	Närvaro, antal styrelsemöten	Närvaro, antal möten i utskott	Ersättning 2023, tkr
Patrik Tillman	Styrelseordförande	2004	Ja	Ja	26 (26)	3 (3) Ersättningsutskott	325
Sanja Batljan	Ledamot	2021	Ja	Ja	23 (26)	3 (4) Revisionsutskott, 1 (3) Ersättningsutskott	180
Anneli Lindblom <sup>1)</sup>	Ledamot	2022	Ja	Ja	26 (26)	4 (4) Revisionsutskott	210
Stefan Hansson <sup>1)</sup>	Ledamot	2022	Ja	Ja	26 (26)	2 (4) Revisionsutskott	180
Jonas Grandér <sup>1)</sup>	Ledamot	2023	Ja	Nej	19 (26)	2 (3) Ersättningsutskott	107
Erik Dansbo <sup>3)</sup>	Ledamot	2023	Ja	Nej	12 (26)	2 (3) Ersättningsutskott, 1 (4) Revisionsutskott	109
Bengt Kjell <sup>2)</sup>	Vice ordförande	2021	Ja	Ja	7 (26)		80
Johan Mark <sup>2)</sup>	Ledamot	2019	Ja	Ja	7 (26)	2 (4) Revisionsutskott	63
Caroline Thagesson <sup>2)</sup>	Ledamot	2019	Ja	Ja	7 (26)	1 (3) Ersättningsutskott	53

1) Invalda som ledamöter i styrelsen på årsstämman i maj 2023

2) Avgick som ledamot i styrelsen på årsstämman i maj 2023

3) Invald som ledamot i styrelsen på extra årsstämma i juli 2023



Introduktion	+
Strategi och omvärld	+
Verksamhet	+
Finansiering	+
<b>Bolagsstyrning</b>	
<b>Bolagsstyrningsrapport</b>	
Styrelse och revisorer	
Ledande befattningshavare	
Revisors yttrande om bolagsstyrningsrapporten	
Logisteas aktie	
<b>Finansiell information</b>	+
<b>Hållbarhet</b>	+
<b>Övrigt</b>	+

långsiktiga intressen, inklusive hållbarhet. Rörlig ersättning till respektive ledande befattningshavare ska inte överstiga sex månadslöner och ska inte vara pensionsgrundande. Ledande befattningshavare kan erbjudas aktie- och aktiekursrelaterad ersättning om bolagsstämman beslutar om det. Styrelsen ska årligen utvärdera huruvida ett långsiktigt aktierelaterat incitamentsprogram ska föreslås årsstämman eller inte. För mer information om utestående incitamentsprogram se bolagets webbplats. För en närmare beskrivning hänvisas till Not 5 Anställda och personalkostnader. Riktlinjerna får frångås av styrelsen, helt eller delvis, om det i enskilda fall finns särskilda skäl och ett avsteg är nödvändigt för att tillgodose Logisteas långsiktiga intressen, inklusive dess hållbarhet, eller för att säkerställa bolagets ekonomiska bärkraft. Om styrelsen gör avsteg från riktlinjerna för ersättning till ledande befattningshavare ska detta redovisas i ersättningsrapporten inför nästkommande årsstämma. Storleken på ersättningar som utgått för 2023 framgår av Not 5. Ersättningsrapporten för 2023 finns publicerad på webbplatsen.

Med ledande befattningshavare avses vd och medlemmar av koncernledningen. Logisteas ledande befattningshavare utgörs vid rapportens publicering av: vd, vice vd och transaktionschef, CFO, finans- och affärsutvecklingschef, förvaltningschef samt bolagsjurist, totalt sex personer.

#### Revisor

Revisorn utses av aktieägarna på årsstämman. Revisorn är en oberoende granskare av bolagets räkenskaper och ska avgöra om dessa i allt väsentligt är korrekta och fullständiga samt ger en rättvisande bild av bolaget och dess finansiella ställning och resultat. Revisorn ska också granska styrelsens och vd:s förvaltning samt översiktligt granska bolagets hållbarhetsredovisning. Revisorn rapporterar till årsstämman. Vid årsstämman den 5 maj 2023 omvaldes Ernst & Young Aktiebolag till revisionsbolag för tiden fram till årsstämman 2024. Huvudansvarig revisor är Gabriel Novella. Revisorerna har deltagit vid två styrelsemöten under 2023 för att redogöra för Ernst & Young Aktiebolags revisionsprocess i Logistea och för att ge styrelsens ledamöter möjlighet att ställa frågor. Därutöver har revisorerna deltagit vid två möten med revisionsutskottet. Revisionsutskottet utvärderar revisorn årligen

för att försäkra sig om att revisorns saklighet och oberoende inte kan ifrågasättas. Revisorn bekräftar årligen sitt oberoende i revisionsberättelsen.

Den externa revisionen utförs enligt god revisionssed. Revisorerna har lämnat såväl muntliga som skriftliga rapporter till revisionsutskottet och styrelsen gällande såväl revisionsuppdraget som granskningen av den interna kontrollen. Revisionen sker i enlighet med aktiebolagslagen, International Standards on Auditing (ISA) och god revisionssed i Sverige.

För mer information om arvoden till revisorer samt utförda uppdrag i koncernen, se Not 4 Arvode och kostnadsersättning till revisorer.

#### Modell för intern kontroll och styrning

Styrelsen ansvarar enligt den svenska aktiebolagslagen och Koden för den interna kontrollen. Interna kontroller avser att säkerställa att de beslut, mål och strategier utifrån de lagar och regler som finns efterlevs samt att risken för oförutsebara avvikelser och fel i rapporteringen minskas. Under 2023 har arbetet med att förbättra bolagets interna kontroller fortsatt. Den interna kontrollen inom Logistea utgår ifrån fem olika delar: kontrollmiljö, riskbedömning, kontrollaktiviteter, information och kommunikation samt uppföljning och förbättring. Nedan beskrivs hur den interna kontrollen över den finansiella rapporteringen är organiserad.

#### Kontrollmiljö

Kontrollmiljön utgör basen för den interna kontrollen avseende den finansiella rapporteringen. En viktig del av kontrollmiljön är att beslutsvägar, befogenheter och ansvar är tydligt definierade och kommunicerade mellan olika nivåer i organisationen samt att styrande dokument i form av interna policyer, handböcker, riktlinjer och manualer finns. Beslutsvägar, befogenheter och ansvar har dokumenterats och kommunicerats i styrande dokument såsom styrelsens arbetsordning, vd-instruktion, beslutsordning, ramverk för riskhantering och intern kontroll, finanspolicy, informations- och insiderpolicy, hållbarhetspolicy, leverantörskod m.fl. Alla aktuella dokument uppdateras regelbundet vid ändring av bland annat lagstiftning, redovisningsstandarder eller noteringskrav.

Samtliga medarbetare är skyldiga att följa kontrollmiljöns

interna och externa ramverk. Syftet med dessa policyer är att skapa grunden för en god intern kontroll samt att uppnå och upprätthålla en hög etisk standard i koncernen.

Vidare har styrelsen säkerställt att organisationsstrukturen ger tydliga roller, ansvar och processer som gynnar en effektiv hantering av verksamhetens risker och möjliggör måluppfyllelse.

Som en del i ansvarsstrukturen ingår att styrelsen utvärderar verksamhetens prestationer och resultat genom ett ändamålsenligt rapportpaket innehållande utfall, prognoser, affärsplan, uppföljning av risker och analyser av viktiga nyckeltal. Som ett led i att stärka den interna kontrollen har Logistea valt att samla styrdokumentet i en ekonomihandbok. Ekonomihandboken ger en överskådlig bild av befintliga policyer, regelverk och rutiner som påverkar innehållet och kvaliteten i den finansiella rapporteringen och uppdateras löpande utifrån förändringar i Logisteas verksamhet och förändringar av bland annat interna policyer, lagstiftning, redovisningsstandarder eller noteringskrav.

#### Riskbedömning

Logistea arbetar kontinuerligt och aktivt med att kartlägga, bedöma och hantera de risker som bolaget utsätts för. Riskhantering är en integrerad del av beslutsfattande på alla nivåer inom Logistea och ingår som en naturlig del i bolagets affärsprocesser och anpassas löpande till förändringar i bolagets verksamhet och omvärld. Logistea har identifierat ett antal huvudprocesser för riskhantering och varje process har en processägare som ansvarar för att säkerställa god effektivitet som god intern styrning och kontroll inom ramen för processen. Ett minimikrav är att de kontrollaktiviteter som genomförs ska omfatta de nyckelrisker som identifierats inom koncernen. Respektive processägare rapporterar identifierade brister och åtgärder till CFO, som leder och samordnar det löpande arbetet med intern kontroll och riskhantering samt rapporterar status till bolagets koncernledning.

En bedömning av risken för fel i den finansiella rapporteringen sker årligen för varje rad i resultaträkningen och rapporten över finansiell ställning. Poster som sammantaget är väsentliga och har förhöjd risk för fel, så kallade kritiska poster, identifieras och illustreras i en riskkarta. För identi-



Introduktion	+
Strategi och omvärld	+
Verksamhet	+
Finansiering	+
<b>Bolagsstyrning</b>	
<b>Bolagsstyrningsrapport</b>	
Styrelse och revisorer	
Ledande befattningshavare	
Revisors yttrande om bolagsstyrningsrapporten	
Logisteas aktie	
<b>Finansiell information</b>	+
<b>Hållbarhet</b>	+
<b>Övrigt</b>	+



fierade kritiska poster genomlysades särskilt processerna och tillhörande interna kontroller i syfte att minimera risken. Som ett resultat av den årliga genomgången fattar styrelsen beslut om vilka risker som är väsentliga att beakta för att säkerställa en god intern kontroll inom den finansiella rapporteringen.

#### Kontrollaktiviteter

De väsentligaste riskerna hanteras genom kontrollaktiviteter som fastställs i bolagets styrdokument. Syftet med kontrollaktiviteterna, som sker på flera olika nivåer inom organisationen, är att upptäcka, förebygga och hantera risker inom organisation och verksamhet, samt upptäcka, förebygga och rätta till felaktigheter och avvikelser i rapporteringen. Kontrollaktiviteterna omfattar bland annat avstämningar av projektverksamheten, beslutsgrindar för projektutvecklingen, attest- och godkännanderutiner, verifieringar, bank- och kontoavstämningar, analytisk uppföljning av resultat och balansposter på koncernnivå och automatiska kontroller inbyggda i IT-system samt kontroller i den underliggande IT-miljön.

Hantering och rapportering granskas av bolagets revisor och rapporteras till revisionsutskottet och styrelsen.

#### Information och kommunikation

Logistea har byggt upp en organisation, rutiner och system för information och kommunikation som syftar till att förse marknaden med relevant, tillförlitlig, korrekt och aktuell information om koncernens utveckling och finansiella ställning samt att säkerställa att den finansiella rapporteringen blir korrekt och effektiv. För den externa informationsgivningen finns en av styrelsen fastställd kommunikations- och insiderpolicy, som har utformats i syfte att säkerställa att bolaget lever upp till kraven på att i rätt tid offentliggöra korrekt och fullständig information till marknaden och för att säkerställa en god och professionell informationsgivning.

Intern kommunikation sker via ledningsgruppsmöten på koncernnivå, samt via linjeorganisationen. Att informera och kommunicera om risker och kontroller inom koncernen bidrar till att säkerställa att välgrundade affärsbeslut fattas. Den interna kommunikationen syftar även till att varje medarbetare ska förstå Logisteas värderingar och affärsverksamhet.

Interna styrdokument klargör vem som ansvarar för vad

och den dagliga interaktionen mellan berörda personer gör att relevant information och kommunikation når samtliga berörda parter. Koncernledningen arbetar dagligen inom den operativa verksamheten och är därmed ständigt uppdaterade på utvecklingen inom samtliga delar av bolagets verksamhet. Styrelsen erhåller regelbundet finansiella rapporter avseende koncernens ställning och resultatutveckling. Därtill erhåller styrelsen årligen en rapport från koncernledningen över konsoliderade risker för koncernen med en tillhörande åtgärdsplan, vilken i sin tur följs upp av styrelsen och koncernledningen sinsemellan en gång per år. Uppdaterade policyer och ekonomihandboken tillhandahålls organisationen löpande utifrån förändringar i sådan dokumentation.

#### Uppföljning/förbättring

Styrelsen utvärderar kontinuerligt den information som koncernledningen lämnar. Koncernens finansiella ställning och investeringar samt den löpande verksamheten diskuteras normalt vid varje styrelsemöte och koncernledningsmöte. Styrelsen ansvarar även för uppföljning av intern kontroll och styrning. Detta arbete innefattar bland annat att säkerställa att åtgärder vidtas för att hantera eventuella brister, liksom uppföljning av förslag på åtgärder som uppmärksammas i samband med den externa revisionen.

Bolaget ska löpande genomföra utvärderingar för att försäkra sig om att intern styrning och kontroll fungerar effektivt samt identifiera graden av måluppfyllelse av genomförda förändringar. Brister i styrning, kontroll och riskhantering ska kommuniceras till berörda processägare som ansvarar för att vidta korrigerande åtgärder samt till ledning och styrelse i den mån det är lämpligt.

Finansiell uppföljning sker kvartalsvis på koncernnivå. Uppföljning sker mot budget, föregående år och senaste prognos. Resultatet analyseras av ekonomiavdelningen, avvikelseanalyser upprättas och eventuella åtgärder vidtas. CFO rapporterar till vd som lämnar finansiella rapporter för koncernen till styrelsen kvartalsvis. Revisionsutskottet tar löpande del av ledningens finansiella rapportering och revisorernas utlåtande och följer upp de brister och förslag till åtgärder som framkommit. Styrelsen utvärderar kontinuerligt den information som vd lämnar. Styrelsen utvärderar löpande vd:ns och

ledningsgruppens arbete och genomför i slutet av varje år en större utvärdering av vd:ns och ledningsgruppens arbete där ingen från bolagsledningen deltagit.

#### Visselblåsarfunktion

Logisteas visselblåsarfunktion nås via bolagets webbplats. Visselblåsarfunktionen är ett varningssystem som ger både medarbetare och externa intressenter möjlighet att anonymt rapportera eventuella avvikelser från Logisteas affäretiska riktlinjer. Tjänsten administreras av extern part för att säkerställa anonymitet och professionalism.

#### Internrevision

Styrelsen har gjort bedömningen att Logistea, utöver befintliga processer och funktioner för intern kontroll, inte har behov av att ha en separat funktion för internrevision. Uppföljning utförs av styrelse samt koncernledning och kontrollnivån bedöms för närvarande uppfylla koncernens behov. En årlig bedömning görs huruvida en internrevisionsfunktion anses nödvändig för att bibehålla god kontroll inom Logistea.