

Vi bygger ett ledande ventilationsbolag

LINDAB FORTSÄTTER UTVECKLAS till ett ledande ventilationsbolag i Europa. Omsättningen har ökat kraftigt under de senaste åren, både organiskt och genom förvärv. Ett tydligt fokus på hållbarhet och digitalisering samt en breddning av erbjudandet inom flera produktområden gör att Lindab stärker sina positioner och skapar långsiktigt värde för aktieägarna.



Styrelseordförande har ordet

Under 2024 har marknadsläget varit fortsatt utmanande, med svag konjunktur på många av Lindabs viktigaste marknader. Även om det självklart skapar utmaningar i det korta perspektivet, känner jag mig trygg i att företaget har en stark plattform med en handlingskraftig organisation som är beredd att ta till kraftfulla åtgärder för att anpassa kostnaderna och fortsätta det lönsamhetsfokus som finns i bolaget. Det gör att styrelsen har kunnat rikta blicken mot det som skapar långsiktigt värde. Vi kan därmed hålla ett högt tempo i det strategiska förändringsarbetet som innebär att Lindab går mot att bli ett renodlat ventilationsbolag med fokus på lönsam tillväxt.

Lindab verkar på en marknad med goda framtidsutsikter. Inriktningen mot energieffektivisering och hållbarhet i samhället skapar intressanta affärsmöjligheter. Den stora renoveringsvåg som förväntas komma under de närmaste åren gynnar Lindab.

Förvärvsresan fortsätter

När jag blickar tillbaka på Lindabs förvärvsresa, där 28 bolag har förvärvats under de senaste fem åren, står det klart att strategin är mycket framgångsrik och har skapat betydande värde för aktieägarna. Tack vare ett starkt kassaflöde förvärvades sex intressanta bolag under året. De stärker Lindabs geografiska position på ventilationsmarknaden och breddar vårt erbjudande till kund. Ett spännande exempel är förvärvet av amerikanska Vicon som tillverkar maskiner för rektangulära ventilationskanaler. Vi har nu en intressant plattform för att utforska fler tillväxtmöjligheter på den stora ventilationsmarknaden i Nordamerika.

Satsningar på digitalisering och hållbarhet

Under de senaste åren har vi stärkt våra positioner inom hållbarhetsområdet och jag kan stolt konstatera att vi är ledande i branschen. Hållbarhet handlar inte bara om att minska negativ påverkan på omvärlden utan också om affärsmöjligheter. Här är det spännande att se Lindab ta en viktig roll för att lösa våra kunders hållbarhetsutmaningar. En annan fråga som styrelsen är engagerad i är de investeringar som nu görs inom IT och digitalisering. De har ett tydligt kundperspektiv och stärker vår konkurrenskraft, precis som satsningarna på automation och ökad produktionskapacitet har gjort under de senaste åren.

I ett utmanande konjunkturläge visar Lindab handlingskraft genom strukturåtgärder, kostnadsprogram och en fortsatt renodling av verksamheten. Därmed fortsätter transformationen av Lindab, med fokus på ventilationsaffären där framtidsutsikterna är ljusa.

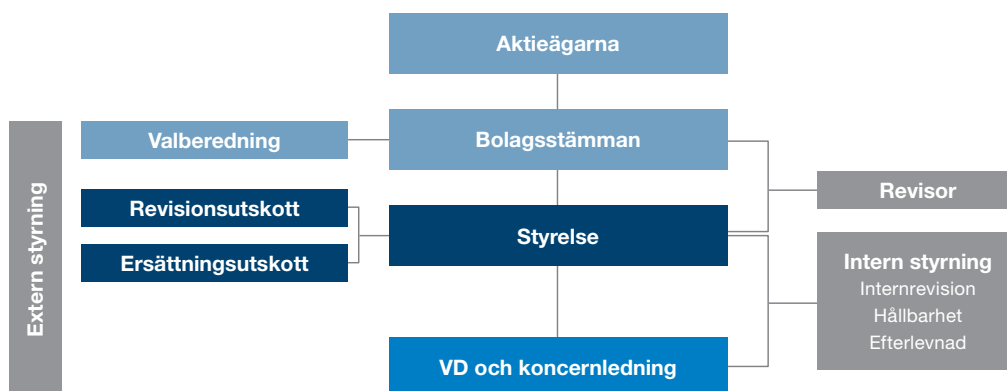
Lindab är och ska vara ett aktieägarvänligt företag. Ett starkt kassaflöde ger goda möjligheter att fortsätta tillväxtresan samtidigt som vi kan ge aktieägarna avkastning via utdelning. Nu spannar vi bågen ytterligare på väg mot att bli ett världsledande ventilationsbolag med hög lönsamhet.

Peter Nilsson
Styrelseordförande

Bolagsstyrningsrapport

BOLAGSSTYRNINGEN I LINDAB grundas på bolagsordningen, Aktiebolagslagen, Årsredovisningslagen, styrelsens arbetsordning, Stockholmsbörsens regelverk, Svensk kod för bolagsstyrning (Koden) samt andra tillämpliga svenska lagar och regler.

Så här styrs Lindab



Aktieägarna

Lindab har 77 035 932 (76 851 982) utestående aktier av endast en serie och med lika rätt till andel i bolagets tillgångar och resultat. Utöver detta innehar Lindab 1 806 888 (1 990 838) egna aktier av samma serie, vilket innebär att det totala antalet aktier uppgår till 78 842 820 (78 842 820). Per den 31 december 2024 fanns 15 836 (17 675) aktieägare i Lindab. De största aktieägarna, i relation till antalet utestående aktier, var Carnegie Fonder 10,0 procent (0,0), Fjärde AP-fonden 8,8 procent (9,0), Lannebo Kapitalförvaltning 7,0 procent (2,6), Första AP-fonden 5,1 procent (4,7), Swedbank Robur Fonder 4,6 procent (3,3) och Cliens Kapitalförvaltning 3,9 procent (3,9). De tio största aktieägarna innehade vid årsskiftet 53,0 procent (44,0) av antalet utestående aktier. Ytterligare information om aktieägare och aktiens utveckling under 2024 finns på sidorna 20–21.

Bolagsstämman

Aktieägares rätt att besluta om Lindabs angelägenheter utövas vid årsstämman eller, i förekommande fall, vid extra bolagsstämma, som är Lindabs högsta beslutande organ. Årsstämman äger vanligen rum i april–maj i Båstad kommun. Stämman beslutar i de frågor som anges i Aktiebolagslagen och Koden inklusive frågor om ändring av bolagsordningen och val av styrelse respektive revisor.

Årsstämma 2024

Årsstämma för räkenskapsåret 2023 hölls den 14 maj 2024 på Lindab Experience Center i Greve. Aktieägare gavs möjlighet att utöva sin rösträtt per post före stämman. 331 aktieägare var företrädare vid årsstämman och dessa representerade 68,0 procent av kapital och röster. Protokollet från årsstämman

- finns sedan den 31 maj 2024 tillgängligt på bolagets webbplats. Vid årsstämman 2024 fattades bland annat beslut avseende:
- omval av styrelseledamöterna Peter Nilsson, Per Bertland, Sonat Burman-Olsson, Viveka Ekberg, Anette Frumerie, Marcus Hedblom och Staffan Pehrson
 - omval av Peter Nilsson som styrelsens ordförande
 - omval av revisionsbolaget Deloitte AB som bolagets revisor
 - godkännande av ersättningsrapport
 - beslut att fastställa resultat- och balansräkningar för 2023 (för såväl moderbolag som koncern)
 - beslut om nya/uppdaterade riktlinjer för ersättning till ledande befattningshavare
 - köptionsprogram för ledande befattningshavare
 - utdelning om 5,40 SEK per aktie med utbetalning halvårsvis om 2,70 SEK per aktie med avstämningsdag fastställd till den 16 maj och en andra utdelning om 2,70 SEK per aktie med fastställd avstämningsdag den 1 november
 - bemyndigande för styrelsen att besluta om överlåtelse av egna aktier med syfte att möjliggöra förvärvsfinansiering genom utnyttjande av dessa
 - bemyndigande för styrelsen att besluta om rätten att besluta om emission av aktier, teckningsoptioner och/eller konvertibler

Årsstämma 2025

Årsstämma 2025 kommer att hållas den 13 maj 2025. Kallelse till årsstämma ska enligt bolagsordningen ske genom annonsering i Post- och Inrikes Tidningar samt på bolagets webbplats. Att kallelse har skett ska annonseras i Dagens Industri. Aktieägare som vill delta i stämman genom poströstning ska dels vara upptagna i bolagets aktiebok sex vardagar före stämman, det vill säga den 5 maj 2025, dels anmäla sig genom att avge sin poströst på sätt som anges i kallelsen till årsstämman.

Valberedning

Valberedningen lämnar förslag till årsstämman avseende val av ordförande vid stämman, styrelse, styrelseordförande, revisor, arvode till styrelse och revisor.

I enlighet med av årsstämman antagen instruktion för valberedningen ska bolaget ha en valberedning bestående av

minst fyra medlemmar, varav en ska vara styrelsens ordförande. Valberedningens ordförande ska vara den ledamot som utsetts av den största aktieägaren för det fall valberedningen inte överenskommer annat. Valberedningens mandatperiod sträcker sig fram till dess att en ny valberedning konstituerats. En valberedning konstituerades den 23 oktober 2024 bestående av:

- Kristian Åkesson, utsedd av Carnegie Fonder (ordförande)
- Thomas Ehlin, utsedd av Fjärde AP-fonden
- Erik Durhan, utsedd av Lannebo Kapitalförvaltning AB
- Peter Nilsson, som ordförande i Lindab International AB (publ).

I enlighet med årsstämmans beslut ska valberedningen årligen utvärdera styrelsens sammansättning och arbete samt ta fram förslag till årsstämman 2025 avseende:

- val av ordförande för årsstämman 2025
- val av styrelse, styrelseordförande och revisor
- arvode till styrelse, eventuella utskott och revisor

Valberedningen genomför en årlig utvärdering av styrelsens arbete, styrelseledamöterna och styrelsens sammansättning samt av styrelseordförandens redogörelse. Valberedningen har konstaterat att styrelsen och styrelsearbetet fungerar väl.

I syfte att verka för jämställdhet och mångfald inom Lindab har styrelsen antagit en policy om likabehandling som säkerställer att ingen inom Lindab diskrimineras på grund av kön, religion, etnicitet eller av andra liknande skäl. Valberedningens policy är att uppnå mångfald och jämn könsfördelning även i styrelsen och har som mångfaldspolicy tillämpat regel 4.1 i Svensk kod för bolagsstyrning ("Koden") vid framtagande av sitt förslag till val av styrelseledamöter. Av nu föreslagna styrelseledamöter är tre kvinnor och fyra män (42,9 respektive 57,1 procent). Valberedningen anser det angeläget att bolaget fortsatt arbetar aktivt för att främja mångfald i såväl styrelsen som generellt i bolaget.

Valberedningen anser att styrelsens sammansättning, med beaktande av vad som anges i punkt 4.1 i Koden, har varit ändamålsenlig med hänsyn till bolagets verksamhet, utvecklingskede och förhållanden i övrigt samt präglad av mångsidighet och bredd avseende de bolagsstämмоvalda ledamöternas kompetens, erfarenhet och bakgrund. Valberedningen har

Huvudfrågor vid styrelsemöten 2024

Januari	Februari	Mars	April	Maj	Juni
11 jan Förvärv	6 feb Bokslutskommuniké, utdelning, rapport från revisor, förvärv, finansiering och kreditfaciliteter	24 mars Årsredovisning inklusive bolagsstyrningsrapport och hållbarhetsrapport Fastställande av kallelse och övriga dokument till årsstämma		2 maj Delårsrapport 14 maj Förvärv, presentation Region North Europe samt besök på lokal Lindabenhet 14 maj Konstituerande möte 31 maj Per Capsulam – refinansiering	19 juni Prognos, kapitalallokering, hållbarhet (Science Based Targets), förvärv, Deloittes revisionsplan för 2024 samt IS/IT-uppdatering

slutligen gjort bedömningen att styrelsen uppfyller tillämpliga krav på oberoende som uppställs i Koden.

Valberedningen har under 2024 haft två protokollförda möten. Under 2025 har valberedningen haft ett protokollfört möte inför årsstämman 2025.

Aktieägare som önskar komma i kontakt med valberedningen kan skicka e-post till valberedningen@lindab.com eller brev till "Lindabs Valberedning, Att: Ola Ranstam, Lindab International AB, 269 82 Båstad".

Styrelse

Enligt bolagsordningen ska styrelsen bestå av lägst tre och högst tio ledamöter med högst tio suppleanter. Ledamöterna och suppleanterna väljs på årsstämman för tiden intill slutet av den första årsstämma som hålls därefter. Medarbetarna utser två arbetstagarrepresentanter och två suppleanter att ingå i styrelsen.

Styrelsens sammansättning 2024

Vid årsstämman den 14 maj 2024 beslutades att styrelsen ska bestå av sju ledamöter utan suppleanter. VD är föredragande i styrelsen. Delar av koncernledningen deltar vid styrelsemötena. Styrelseledamöternas olika uppdrag framgår på sidorna 54–55.

Ordförandens ansvar

Ordföranden leder styrelsens arbete och följer verksamheten i dialog med VD och ansvarar för att övriga styrelseledamöter får den information och dokumentation som är nödvändig för hög kvalitet i diskussion och beslut. Ordföranden företräder bolaget i ägarfrågor.

Styrelsens ansvar

Styrelsen ska säkerställa att koncernens organisation, ledning och riktlinjer för förvaltning av koncernens angelägenheter är ändamålsenliga och att det finns en tillfredsställande intern kontroll. Styrelsens ansvar omfattar vidare att fastställa strategier och mål, interna styrinstrument, att besluta i viktigare frågor och att avge finansiella rapporter samt att utvärdera den operativa ledningen och att tillse att efterträdarplanering finns. Styrelsens

ansvar omfattar att övervaka verkställande direktörens arbete genom löpande uppföljning av verksamheten.

Styrelsens arbete

Styrelsens arbete regleras av en årligt fastställd arbetsordning. I arbetsordningen fastställs bland annat instruktion för bolagets verkställande direktör, ordförandens uppgifter, mötesordning för styrelsen samt beslutsordning jämte instruktioner och policyer.

Antalet styrelsemöten under 2024 uppgick till fjorton. Vid varje ordinarie sammanträde har den ekonomiska utvecklingen rapporterats och följts upp. Styrelsen har haft ett möte med revisorn utan närvaro av företagsledningen vid vilket genomgåts hur samarbetet med företagsledningen för genomförande av revisionen fungerat och därmed sammanhängande frågor. Delar av koncernledningen har varit närvarande vid samtliga styrelsemöten.

Utvärdering av styrelsens och verkställande direktörens arbete har skett under verksamhetsåret. Utvärderingen har visat på väl fungerande VD- och styrelsearbete.

Styrelsens ersättning

Vid årsstämman den 14 maj 2024 beslutades om följande arvode till styrelsens ordförande samt stämموvalda ledamöter. Det totala arvodet för det ordinarie styrelsearbetet är 4 752 500 SEK fördelat med 1 400 000 SEK till styrelsens ordförande, 550 000 SEK till envar av de övriga stämموvalda ledamöterna samt 26 250 SEK till envar av de ordinarie fackliga ledamöterna. Dessutom beslutades att det till revisionsutskottets ordförande ska utgå 225 000 SEK och till envar av utskottets ordinarie ledamöter ska utgå 110 000 SEK, samt att till ersättningsutskottets ordförande ska utgå 150 000 SEK och till envar av utskottets ordinarie ledamöter ska utgå 60 000 SEK.

Styrelsens ansvar för den finansiella rapporteringen

Styrelsen säkerställer kvaliteten i den interna finansiella rapporteringen dels genom instruktion för VD, dels genom instruktion för ekonomisk rapportering till styrelsen. Styrelsen säkerställer kvaliteten i den externa finansiella rapporteringen genom att ingående behandla delårsrapport, årsredovisning och bokslutskommuniké på styrelsemöten och vid genomgångar med revisorerna.

Juli	Augusti	September	Oktober	November	December
18 juli Delårsrapport, förvärv, internrevision och intern kontroll		25–26 sept Strategi och affärsplan, hållbarhet och förvärv Besök på lokal Lindabenhet, hälsa och säkerhet samt presentation av Region West Europe	17 okt Hållbarhet, IT-strategi, fokus strategisk utvärdering och presentation av Region South Europe 23 okt Delårsrapport och förvärv		11 dec Strategisk utvärdering Profil Östeuropa 18 dec Budget, långsiktiga mål och utdelningspolicy, hållbarhet samt riskhantering

Revisionsutskott

Styrelsen har inom sig utsett ett revisionsutskott med syfte att fördjupa och effektivisera styrelsens övervakande ansvar avseende intern kontroll, revision, internrevision, riskhantering, redovisning och finansiell rapportering. Revisionsutskottet ska även bereda frågor om upphandling av revision och andra tjänster från revisorn samt bereda vissa redovisnings- och revisionsfrågor som ska behandlas av styrelsen. Under 2024 bestod revisionsutskottet av Viveka Ekberg, ordförande, samt Anette Frumerie och Marcus Hedblom. Revisionsutskottets arbete styrs av en arbetsordning som antagits av styrelsen. Utskottet har under 2024 sammanträtt vid sju tillfällen. Revisorerna har deltagit vid samtliga tillfällen. Utskottet lämnar fortlöpande muntliga och skriftliga rapporter till styrelsen samt lämnar förslag i frågor som erfordrar styrelsens beslut. Arvodet till revisionsutskottet utgick under 2024 med 225 000 SEK till utskottets ordförande och med 110 000 SEK till envar av utskottets ordinarie ledamöter.

Ersättningsutskott

Styrelsen har inom sig utsett ett ersättningsutskott som ska bistå styrelsen med förslag i ersättningsfrågor samt löpande följa och utvärdera ersättningsstrukturer och ersättningsnivåer för verkställande direktören och andra befattningshavare i koncernens högsta ledning. Under 2024 bestod ersättningsutskottet av Peter Nilsson, ordförande, och Per Bertland. Utskottet har under 2024 sammanträtt vid sex tillfällen. Utskottet lämnar fortlöpande muntliga rapporter till styrelsen samt lämnar

förslag i frågor som erfordrar styrelsens beslut. Arvodet till ersättningsutskottet utgick under 2024 med 150 000 SEK till utskottets ordförande och med 60 000 SEK till utskottets ordinarie ledamot.

VD och koncernledning

Ola Ringdahl är VD och koncernchef sedan 18 juni 2018. I koncernledningen ingick under hela 2024 Ekonomi- och finansdirektör Lars Ynner, Director Central Operations Karel Kleinmond, Director of Business Development and M&A Lars Christensson, Director of Region West Europe Mette Brøndum, Director of Region North Europe Joakim Lönnberg och Director of Region South Europe Pascal Gelugne. Director of Region East Europe Sorin Badea ingick i koncernledningen fram till 31 oktober 2024. Från och med 1 november 2024 ingår Director of Region Central Europe Klaus-Philipp Felderer i koncernledningen.

Revisor

Lindabs bolagsstämmovalda revisor granskar bolagets årsredovisning och bokföring samt styrelsens och VD:s förvaltning. Revisorn arbetar utifrån en revisionsplan och rapporterar sina iakttagelser till revisionsutskottet, till delar av koncernledningen löpande under året och minst en gång årligen till styrelsen. Revisorn deltar också vid årsstämman för att föredra revisionsberättelsen och beskriva granskningsarbetet samt gjorda iakttagelser.

Vid årsstämman 2024 valdes revisionsbolaget Deloitte AB till

Policyer

Antikorruptionspolicy

Utgör det regelverk som gäller för Lindabs verksamhet och medarbetare. Lindab har nolltolerans avseende korruption.

Arbetsmiljöpolicy

Polycyn består av ett tydligt ramverk och riktlinjer för en säker arbetsmiljö, med betoning på förebyggande arbete.

Ersättningspolicy

Polycyn anger regler och principer rörande ersättning till medarbetare inom Lindab-koncernen. Principerna för ersättning är byggda på Lindabs vision, värderingar, marknadspraxis och gällande lagar och regler.

Insiderpolicy

Innehåller regler för att hindra att otillbörlig handel sker i aktier eller andra finansiella instrument i Lindab av personer som innehar information som inte är känd på marknaden.

IPR-Policy

Beskriver strategin och riktlinjerna för Lindabs hantering och skydd av immateriella rättigheter.

IS/IT-Policy

Innehåller övergripande regler för koncernens IT-användning och styrning. Målet är att säkerställa tillgång till den IT-struktur som krävs för att verksamheten ska bedrivas effektivt och säkert.

Kommunikationspolicy

Säkerställer att omvärlden erhåller en samstämmig och korrekt information om Lindab och dess verksamhet inkluderande finansiella mål och hållbarhetsmål, samt att Lindab uppfyller börsens krav på information till aktiemarknaden.

Konkurrensrättspolicy

Koncernens och medarbetarnas efterlevnad av konkurrenslagstiftning är viktig. Genom antagen konkurrensrättspolicy förebyggs överträdelser av konkurrensrättslig lagstiftning.

Klimat- och miljöpolicy

Energieffektiva produkter som främjar energieffektiva byggnader och hälsosamt inneklimat skapar värde för intressenter och stödjer FN:s Agenda 2030. Lindab minskar växthusgasutsläpp i hela värdekedjan, i linje med Parisavtalet, och prioriterar cirkularitet, resurseffektivitet och minskade föroreningar.

Likabehandlingspolicy

Riktlinjer för att säkerställa att medarbetare inom Lindab behandlas lika och att ingen diskrimineras på grund av kön, religion, etnicitet eller av andra liknande skäl.

Treasurypolicy

Definierar regelverket för koncernens hantering av finansiella risker och transaktioner. Dessa frågor hanteras centralt av koncernens treasuryfunktion i syfte att minimera kostnaderna.

Uppförandekod

För Lindab och samtliga medarbetare är det angeläget att lagar och förordningar samt etiska värderingar respekteras och följs.

bolagets revisor. Auktoriserade revisorn Harald Jagner utsågs till huvudansvarig revisor. Harald Jagner innehar uppdrag för andra börsnoterade bolag, men inte i sådan omfattning att erforderlig tid inte avsätts till Lindab. Revisionsbolaget Deloitte AB innehar inte uppdrag som gör att deras oberoende kan ifrågasättas. De uppdrag revisorerna haft för Lindab, utöver revisionsuppdraget, ändrar inte heller denna bedömning.

Ersättning till revisorer

Revisionsarvodet till Deloitte uppgick för 2024 till 0,6 MSEK för moderbolaget och 12,3 MSEK för koncernen. Arvodet till Deloitte för övriga uppdrag i koncernen uppgick till 1,5 MSEK.

Extern styrning

De externa regler som rör Lindabs bolagsstyrning omfattar bland annat Aktiebolagslagen, Årsredovisningslagen, regelverket för aktieemittenter på huvudmarknaden samt Koden.

Intern styrning

Den interna bolagsstyrningen utgörs bland annat av styrelsens arbetsordning jämte koder, policyer antagna av styrelsen samt andra bolagsstyrningsdokument såsom direktiv antagna av koncernchefen. Lindabs uppförandekod utgör det viktigaste övergripande policydokumentet. Lindab har en bolagsstyrningskommitté vars huvudsakliga uppgift är att säkerställa god bolagsstyrning inom koncernen.

Internrevision

Lindab använder en extern part för av revisionsutskottet identifierade internrevisionsuppdrag. Arbetet med internrevision avrapporteras minst en gång per år av den externa parten till revisionsutskottet samt löpande av Ekonomi- och finansdirektören. Revisionsutskottet rapporterar i sin tur till styrelsen. Internrevisionen syftar till att säkerställa att koncernens mål uppnås genom ändamålsenliga och effektiva processer samt att den finansiella rapporteringen är upprättad i enlighet med tillämpliga lagar och regler.

Efterlevnad

Efterlevnad handlar om att tillse att Lindab följer lagar och andra tillämpliga regler samt att verksamheten bedrivs med högt ställda krav på integritet och etik. Inom detta område har Lindab bland annat antagit policyer för att motverka alla former av korruption och agerande som strider mot konkurrensrätten. Policyer ses årligen över av styrelsen. Respektive bolag är ansvarig för att implementera policyer vilket innefattar att övervaka tillämpningen av policyn och dess effektivitet, utforma lämpliga interna kontroller och tillhandahålla tillräcklig träning. Alla styrelsemedlemmar, ledningsgruppsmedlemmar och medarbetare har tillgång till samtliga policyer genom intranätet eller styrelseportalen. Uppdateringar kommuniceras ut via e-mail till lokala bolag för vidare informationsspridning. Schemalagd

utbildning för medarbetare kopplad till policyer genomförs inte för närvarande. Utbildning kopplad till Lindabs policyer kommer bli en del av den digitala utbildningsplattformen Lindab Academy. Under året har Lindab inte haft några betydande fall av bristande efterlevnad av lagar och förordningar.

Hållbarhetsstyrning

Uppförandekoden och affärsstrategin ligger till grund för styrningen av Lindabs hållbarhetsarbete. Lindabs hållbarhetsplan påverkar hur strategin genomförs inom samtliga områden. Hållbarhetsplanen bygger på dubbel väsentlighetsanalys samt uppfyllelse av de långsiktiga hållbarhetsmålen samt att främja FN:s hållbara utvecklingsmål och Parisavtalet. Andra utgångspunkter är de krav som ställs på företaget enligt lagstiftning samt ramar och standarder för rapportering.

Styrelsen innehar det övergripande ansvaret för företagets hållbarhetsarbete och är tillsammans med koncernledningen involverade i beslut om strategier, policyer och mål. Hållbarhetsrisker är en integrerad del av riskbedömningsprocessen, där styrelsen innehar det övergripande ansvaret för bedömningen. För mer information om styrningen av hållbarhetsarbetet, se sidorna 148–149.

Hållbarhetsrapportering

Hållbarhetsrapporten, som finns på sidorna 138–222, har upprättats enligt CSRD (Corporate Sustainability Reporting Directive) och ESRS (European Sustainability Reporting Standards) och genomgått översiktlig granskning. Uppföljning av hållbarhetsrapportering sker två gånger per år på bolagsnivå och aggregeras på koncernnivå. Vissa mål följs upp månadsvis, såsom LTIF (Lost Time Injury Frequency). Den externa rapporteringen kompletteras med en intern hållbarhetsrapport som presenterar detaljerad information per bolag för att ge underlag och förståelse för bolagens hållbarhetsinitiativ. Revisionsutskottet för en löpande dialog med kravställning på rapportering.

Hållbarhetsrelaterad ersättning

Det kortsiktiga incitamentsprogrammet för 2024 inkluderade två hållbarhetsmål som motsvarade 10 procent av den rörliga ersättningen, läs mer på sidan 150.

Due diligence

Lindab arbetar med granskning av potentiella partners, leverantörer och investeringsmöjligheter för att identifiera samt hantera faktisk och potentiell påverkan på människor, miljö och samhälle. Lindabs due diligence-process innefattar en granskning av finansiella förhållanden, juridiska förpliktelser samt kvalitets- och hållbarhetsaspekter. Lindabs uppförandekod fastställer förväntningarna på alla medarbetare och de som representerar bolaget. Dessutom kräver Lindab att leverantörerna följer samma höga standarder genom att skriva under Lindabs leverantörskod. Läs mer om due diligence på sidan 151.

Styrelse



Peter Nilsson, ordf.



Per Bertland



Sonat Burman-Olsson

<i>Född</i>	1962	1957	1958
<i>Invald</i>	2016	2016	2011
<i>Nationalitet</i>	svensk	svensk	svensk
<i>Beroendeställning</i>	Oberoende	Oberoende	Oberoende
<i>Huvudsaklig utbildning</i>	Civilekonom, Handelshögskolan i Stockholm.	Civilekonom, Lunds Universitet.	Civilekonom, Executive MBA, Strategic Man. Oxford och Harvard.
<i>Nuvarande uppdrag</i>	Styrelseledamot i Creades AB, Cavotec SA och styrelseordförande i Nilfisk Holding AS.	Styrelseordförande i Inwido, InArea Group och Dendera Holding. Styrelseledamot i Beijer Ref, Fortnox och IV Produkt Partner i Small Cap Partners SCP.	Styrelseledamot i Postnord AB, Lantmännen och Raizen S.A.
<i>Tidigare uppdrag</i>	Vice styrelseordförande i Cramo OYJ och Creaspac AB, Koncernchef för Sanitec och för Duni AB. Styrelseordförande i Duni AB, Securitas Direct AB, Adapteo OYJ, Unilode Aviation Solutions och Sanitec Holdings Oy. Chefspositioner inom Swedish Match-koncernen.	VD och koncernchef för Beijer Ref AB. Chefspositioner i Aritmos-koncernen.	Koncernchef/VD för COOP Sverige, Vice VD och CFO för ICA Gruppen, Vice President för Electroluxkoncernen med ansvar för Globala marknadsstrategier. Styrelseordförande i Svensk Dagligvaruhandel, styrelseledamot i Svensk Handel, NESTE Corporation, ICC Sverige, Tredje AP-fonden, ICA Banken och iZettle.
<i>Styrelseersättning</i>	1 483 333	593 333	535 417
<i>Närvaro ersättningsutskott</i>	6/6	6/6	–
<i>Närvaro revisionsutskott</i>	–	–	–
<i>Närvaro styrelsemöten</i>	14/14	14/14	14/14
<i>Innehav per 31 dec 2024</i>	150 000 aktier	34 000 aktier	3 135 aktier

Styrelsens utskott

Ersättningsutskott

Ersättningsutskottet består av två styrelseledamöter: Peter Nilsson (ordförande) och Per Bertland.

Revisionsutskott

Revisionsutskottet består av tre styrelseledamöter: Viveka Ekberg (ordförande), Anette Frumerie och Marcus Hedblom.

Revisor

Deloitte AB

Huvudansvarig revisor: Harald Jagner

Född: 1971

Auktoriserad revisor, Deloitte AB, Göteborg. Revisor i Lindab sedan 2021. Lång erfarenhet av börsnoterade bolag.



Viveka Ekberg

1962
2016
svensk
Oberoende
Civilekonom, Handelshögskolan i Stockholm.

Styrelseledamot i AutoStore Holdings Ltd, Dellner Couplers Group AB, Nilfisk Holding AS och Storebrand ASA.

VD på PP Pension, Nordenchef på Morgan Stanley Investment Management, Associate Partner på Brummer & Partners, chef för SEB Institutionell Förvaltning, aktieanalytiker på Alfred Berg Fondkommission och Affärsvärlden.

750 000

–

7/7

14/14

19 850 aktier



Anette Frumerie

1968
2017
svensk
Oberoende
Civilingenjör Väg och Vatten, Kungliga Tekniska Högskolan.

VD i Rikshem AB. Styrelseledamot i Bonava AB.

VD i Besqab AB. Business Unit President Residential Development Nordic på Skanska (publ), Affärsenhetschef Utland Fastighetsutveckling & Entreprenad på JM AB (publ) samt andra positioner inom JM-koncernen.

641 250

–

7/7

14/14

4 600 aktier



Marcus Hedblom

1970
2020
svensk
Oberoende
Civilingenjör Industriell Ekonomi, Linköpings Universitet.

VD och koncernchef för Ovako. Styrelseledamot i Kalmar Oy, Svensk stålindustris intresseorganisation Jernkontoret och Arbetsgivarförbundet Stål & Metall. Ledamot i Delegationen för cirkulär ekonomi.

CFO för Ovako. Olika ledande positioner på SAS, bl a Deputy CFO SAS Group, CEO för dotterbolaget Spanair samt CFO för SAS Sverige.

641 250

–

7/7

14/14

16 500 aktier



Staffan Pehrson

1968
2020
svensk
Oberoende
Civilingenjör Teknisk Fysik, Uppsala Universitet, MS Systemteknik Case Western Reserve University, Executive MBA, Handelshögskolan i Stockholm.

Vice ordförande Edsbyn Senabgruppen, Styrelseledamot Archtech Innovation Ltd (fr 2025).

VD och koncernchef Anticimex gruppen, VD och koncernchef för NEFAB gruppen. Ledande befattningar inom Ericsson gruppen i USA, Europa och Asien.

535 417

–

–

14/14

21 000 aktier



Pontus Andersson

Född: 1966
Invald: 1995
Arbetsagarrepresentant Unionen. Anställd sedan 1987 och arbetar för närvarande som utvecklingsingenjör.
Innehav: 250 aktier



Ulf Jönsson

Född: 1966
Invald: 2022
Arbetsagarrepresentant IF Metall. Anställd sedan 2003 och arbetar för närvarande heltid som ordförande i verkstadsklubben IF Metall.
Innehav: 0 aktier

Koncernledning

Medlemmarna kommer från operativa ledningsfunktioner i Sverige, Danmark, Frankrike, Tjeckien och Tyskland. En bred ledningsgrupp ger mer affärsnära beslut och bidrar till stärkt kunskapsöverföring mellan olika enheter.

				
	Ola Ringdahl VD och koncernchef/CEO	Lars Ynner Ekonomi- och finansdirektör/ CFO	Lars Christensson Director of Business Development and M&A	Karel Kleinmond Director Central Operations
Född	1972	1970	1971	1969
Anställd	2018	2023	2019	2007
Medlem	2018	2023	2019	2019
Nationalitet	svensk	svensk	svensk	tjeckisk
Huvudsaklig utbildning	Civilekonom, Handelshögskolan i Stockholm.	Civilekonom, Handelshögskolan Göteborgs universitet.	Civilingenjör Teknisk fysik, Lunds Tekniska Högskola.	Maskiningenjör, University of West Bohemia, Tjeckien.
Sysselsättning och erfarenhet	Koncernchef Nord-Lock Group 2013–2018. Regional Director på Capio Healthcare 2011–2013. Mellan 2003 och 2011 i ledande positioner inom Crawford som sedan 2011 ingår i Assa Abloy Entrance Systems.	Olika finansiella positioner inom Assa Abloy Entrance Systems senast som VP Finance Industrial Segment 2017–2023 och före det Director of Financial Control 2011–2017. Tidigare erfarenheter som investeringschef på Bure och verkställande direktör samt finansdirektör, Celemi.	Affärsutveckling och M&A inom ett brett spektrum av branscher, senast med Nord-Lock Group. Tidigare erfarenhet inkluderar TV4 och Brio.	Olika positioner inom LEGO 1999–2007, närmast som Managing Director LEGO Production CZ. Tidigare erfarenheter inkluderar olika roller inom det tekniska fältet hos General Electric Transportation Systems och Škoda Pilsen, Tjeckien.
Innehav per 31 dec 2024	130 000 aktier	5 000 aktier	31 000 aktier	7 400 aktier
Köptioner ¹⁾	299 350	75 000	90 000	3 000

1) 2022, 2023, 2024 års program

Globala koncernfunktioner

				
	Paula Terne Group HR Manager	Fredrik Wahrolén Head of Communications and Sustainability	Ola Ranstam Group General Counsel	Madeleine Hjelmsberg Group Financial Manager
Född	1963	1973	1977	1974
Anställd	2011	2024	2013	2017



Mette Brøndum

Director of Region West Europe

1963

1997

2019

dansk

Sälj, strategi, affärsutveckling och ledarskap.

Purchase Manager i Builders Merchant Group. Olika positioner i Lindab sedan 1997 bl.a. Sales and Marketing Manager, Product Manager, Business Unit Manager, Business Area Manager och Country Manager i Danmark.

9 800 aktier

30 000



Joakim Lönnberg

Director of Region North Europe

1966

1991

2019

svensk

Commercial Pilot, Företags-ekonomi vid IHM och Företags-ekonomi vid Lunds universitet.

Country Manager, Sales Manager och Product Manager i Lindabkoncernen. Tidigare pilot för Eastern Air Charter och Chief Flight Instructor vid Marlboro Airport, New York, USA.

12 000 aktier

68 000



Pascal Gelugne

Director of Region South Europe

1964

2007

2019

fransk

Civilekonom, Bethel College, USA.

Olika positioner inom Lennox/ Outokumpu 2002–2006, senast som SVP och General Manager of European operations. Tidigare bland annat VP Business Development i Europa och USA för ABB Fläkt Group 1989–2002.

8 500 aktier

33 000



Klaus-Philipp Felderer

Director of Region Central Europe

1965

2022

2024

tysk

Kandidatexamen i Handel och Ekonomi (CCI), Handelsfachwirt, Tyskland.

Olika positioner på Felderer GmbH sedan 1985. Ägare och VD på Felderer GmbH sedan 2005. VD på Lindab GmbH sedan 2023.

0 aktier

8 000



Thomas Lorentzon

Chief Information Officer (IS/IT)

1978

2023



Greger Juhlin

Head of Global Products and Innovation R&D

1968

2023

Ersättning till ledande befattningshavare

Ersättningsprinciper

Gällande riktlinjer för ersättning till ledande befattningshavare utgår från en ersättning grundad på den marknad och den miljö som respektive befattningshavare är verksam i. Ersättningen ska vara konkurrenskraftig, möjliggöra rekrytering samt motivera medarbetare till att stanna i företaget. Ersättningen kan bestå av fast lön, kort- och långsiktig kontant rörlig ersättning, pension samt övriga förmåner. Fast lön ska vara individuellt fastställt utifrån respektive befattningshavares särskilda ansvarsområden, erfarenhet, kompetens och uppnådda resultat. Den fasta lönen ska utvärderas minst vartannat år.

Rörlig kontant ersättning ska vara kopplad till förutbestämda och mätbara kriterier som kan vara finansiella eller icke-finansiella, men tydligt koppla an till bolagets fördefinierade finansiella, hållbara och kvalitativa mål. De kan vidare utgöras av individanpassade kvantitativa eller kvalitativa mål. Kriterierna ska vara utformade så att de främjar bolagets affärsstrategi och långsiktiga intressen för fortsatt lönsam och hållbar tillväxt.

Den kortsiktiga kontanta rörliga ersättningen till verkställande direktören kan maximalt uppgå till 100 procent av den fasta lönen och för övriga ledande befattningshavare till maximalt 40 procent av den fasta lönen.

Långsiktig kontant rörlig ersättning till verkställande direktören kan maximalt uppgå till 70 procent av den fasta lönen och för övriga ledande befattningshavare till maximalt 40 procent av den fasta lönen. Eventuellt utfall av långsiktig kontant rörlig ersättning förutsätts investeras i Lindabaktier för att öka befattningshavarens aktieäggande i Lindab och knyta samman aktieägares och ledande befattningshavares intressen.

Pensionen ska vara premiebestämd. Ledande befattningshavare som inte omfattas av ITP-plan ska erhålla högst 30 procent av den årliga fasta lönen i årlig premiebaserad pensionsavsättning. Övriga förmåner ska inte utgöra en väsentlig del av den totala ersättningen. Styrelsen äger rätt att i särskilda fall frångå riktlinjerna. Styrelsen har under 2024 inte utnyttjat detta mandat. Ersättning och övriga förmåner till koncernledningen framgår i tabellen till höger. Därutöver har 8,5 MSEK bokförts för sociala kostnader inklusive särskild löneskatt på pensioner.

Ersättning till VD

Ola Ringdahls fasta ersättning 2024 uppgick till 7 855 080 SEK. Enligt avtal kan Ola Ringdahl vidare erhålla kort- och långsiktig kontant rörlig ersättning. Dessutom har Ola Ringdahl rätt till fri bil och vissa andra förmåner. Vad Ola Ringdahl erhållit under 2024 framgår av tabell till höger. Anställningen löper med en uppsägningstid om tolv månader från bolagets sida och sex månader från Ola Ringdahls sida. Ola Ringdahl är bunden av en konkurrensklausul under två år från anställningens upphörande under vilken tid han har rätt till särskild ersättning. Bolaget äger rätt att avstå från konkurrensklausulen, varvid ingen ersättning ska utgå till Ola Ringdahl.

Ersättning till koncernledningen i övrigt

I koncernledningen har under hela året ingått VD och koncernchef Ola Ringdahl, Ekonomi- och finansdirektör Lars Ynner, Director Central Operations Karel Kleinmond, Director of Business Development and M&A Lars Christensson, Director of Region West Europe Mette Brøndum, Director of Region North Europe Joakim Lönnberg och Director of Region South Europe Pascal Gelugne. Director of Region East Europe Sorin Badea ingick i koncernledningen fram till 31 oktober 2024. Från och med 1 november 2024 ingår Director of Region Central Europe Klaus-Philipp Felderer i koncernledningen.

Ersättningen till koncernledningen följer de riktlinjer stämman antagit. Anställningsavtalen för nuvarande koncernledning innehåller uppsägningstider om maximalt tolv månader från bolagets sida och sex månader från den anställdes sida. Under uppsägningstiden äger bolaget rätt att arbetsbefria den anställda, varvid eventuell lön från annan arbetsgivare ska avräknas mot den lön den anställda erhåller under uppsägningstiden. Koncernledningen i övrigt är bunden av konkurrensklausuler under ett år från anställningens upphörande under vilken tid de äger rätt till särskild ersättning. Bolaget äger rätt att avstå från konkurrensklausulen, varvid ingen ersättning ska utgå till den anställda.

Utvärdering

Styrelsen har följt och utvärderat bolagets program för rörliga ersättningar till bolagsledningen, tillämpningen av riktlinjerna för ersättning till ledande befattningshavare och gällande ersättningsstrukturer och ersättningsnivåer i bolaget. Tillämpningen av riktlinjerna samt de rörliga ersättningarna till bolagsledningen har konstaterats vara ändamålsenliga och i enlighet med de av årsstämman fastställda riktlinjerna. Styrelsens bedömning är att ersättningen för ledande befattningshavare ger en bra balans mellan att motivera medarbetarna och att ge kompensation på ett konkurrenskraftigt sätt. De ersättningsstrukturer och ersättningsnivåer som finns i bolaget är således marknads- mässiga och väl avvägda.

Ersättningar och övriga förmåner till koncernledningen 2024

SEK	Ola Ringdahl ¹⁾	Ersättning övrig koncern- ledning ¹⁾	Totalt
Fast lön inkl. semestertillägg	7 855 080	16 691 897	24 546 977
Rörlig ersättning	1 990 393	1 027 957	3 018 350
Pensioner	2 345 782	2 395 558	4 741 340
Förmåner	226 680	387 413	614 093
Summa	12 417 935	20 502 825	32 920 760

1) Ersättningen är exklusive sociala avgifter och särskild löneskatt. Ersättningen till övrig koncernledning avser 8 (8) personer.

Styrelsens rapport om intern kontroll

Styrelsens rapport om intern kontroll för räkenskapsåret 2024

Styrelsen i Lindab ansvarar för den interna kontrollen i koncernen, ett ansvar som regleras i Aktiebolagslagen och i Svensk kod för bolagsstyrning. Lindabs finansiella rapportering följer såväl de lagar och regler som gäller för bolag noterade på Nasdaq Stockholm, som de lokala regler i varje land där verksamhet bedrivs. Beskrivningen i denna rapport har utformats i enlighet med Aktiebolagslagen, Årsredovisningslagen, Nasdaq Nordics regelverk för emittenter och Svensk kod för bolagsstyrning. Syftet med rapporten är att ge aktieägare och övriga intressenter en förståelse för hur den interna kontrollen är organiserad i Lindab.

Styrelsens beskrivning av den interna kontrollen har som utgångspunkt den struktur som finns i COSO:s (Committee of Sponsoring Organizations of the Treadway Commission) ramverk för intern kontroll. Mot bakgrund härav har denna rapport upprättats.

Kontrollmiljö och styrinstrument

För att skapa och vidmakthålla en fungerande kontrollmiljö har styrelsen fastställt ett antal grundläggande dokument av betydelse för den finansiella rapporteringen. Däribland särskilt styrelsens arbetsordning och instruktion för den verkställande direktören och styrelsens utskott. Ansvaret för att i det dagliga arbetet upprätthålla den av styrelsen anvisade kontrollmiljön åvilar primärt den verkställande direktören. Denne rapporterar regelbundet till styrelsen utifrån fastställda rutiner.

Styrelsen har även ett revisionsutskott som beredande forum, vilket bland annat behandlar frågor relaterade till koncernens finansiella rapporter, hållbarhet, intern kontroll, internrevision, rapporteringsfrågor och redovisningsprinciper samt konsekvenser av eventuella förändringar av dessa. Revisionsutskottets protokoll delges styrelsen regelbundet och utskottets ordförande avrapporterar löpande vid styrelsemöten. Revisionsutskottet har även en löpande kontakt med bolagets externa revisorer och ansvarar även för att säkerställa revisorernas oberoende, kvalifikationer samt att följa överenskommen arvodering.

Den interna kontrollstrukturen inom Lindab bygger på ett ledningssystem baserat på koncernens organisation och sätt att bedriva verksamheten, med tydligt definierade roller, ansvarsområden och delegering av befogenheter. En viktig roll i kontrollstrukturen spelar även fastställda, styrande dokument såsom exempelvis manualer, policyer och riktlinjer inklusive antagen uppförandekod. De styrande dokumenten rörande redovisning och finansiell rapportering samt hållbarhetsrapportering utgör de väsentligaste delarna av kontrollmiljön när det gäller den finansiella rapporteringen och hållbarhetsrapporteringen.

Under 2024 har Lindab fortsatt arbetet med att utveckla, förbättra och ytterligare höja mognadsgraden av intern kontroll inom koncernen. Kontrollmiljön ska säkerställa såväl effektivitet i koncernens processer som en god intern kontroll och detta bygger bland annat på minimikrav för god intern kontroll i identifierade väsentliga processer. Bolaget arbetar kontinuerligt proaktivt med den interna kontrollmiljön och genomför även granskningar med syfte att validera kontrollmiljöns reella funktionalitet. Lindab har under 2024 intensifierat arbetet med intern

kontroll inom rapportering av hållbarhetsinformation. Utifrån fastställd rapporteringsprocess, med tydlig ansvarsfördelning och uppföljning, har granskning utförts som föranlett observationer, rekommendationer och åtgärder samt utbildningsinsatser. Ytterligare ett under året tillkommande fokusområde har varit att förstärka internkontrollperspektivet i pågående ERP-projekt, med syfte att initiera utökad integrering av effektiva och systembaserade kontroller i möjligaste mån inför kommande systemuppgrädering.

Riskbedömning

I koncernen genomförs löpande riskbedömning för identifiering och utvärdering av väsentliga risker. Lindabs riskhantering består av att identifiera, mäta och göra aktiva ställningstaganden kring identifierade risker, med syfte att antingen acceptera, minimera eller eliminera en potentiell risk utifrån antagen strategi. Lindab har ett program för riskhantering, Lindab Risk Management (LRM), som omfattar alla delar av verksamheten, såväl affärsområden som regioner och koncernfunktioner. Syftet är att strukturerat kunna arbeta med att förebygga olika risker och stödja ständiga förbättringar. Återkoppling och genomgång av väsentliga risker sker på årlig basis till styrelsen. Utöver detta sker genomgång av de väsentliga riskerna med koncernledningen minst två gånger om året.

Beträffande den finansiella rapporteringen bedöms främst risken ligga i väsentliga felaktigheter i redovisningen, till exempel avseende bokföring och värdering av tillgångar, skulder, intäkter, kostnader, bedömningar av komplexa och/eller ändrade affärsförhållanden etc. Bedrägeri och förlust genom förskingring är en annan risk. Vad gäller hållbarhetsrapporteringen bedöms risken för väsentliga felaktigheter främst vara relaterad till tillgängliga korrekta data inom ett område som präglas av snabb utveckling och omfattande ny reglering samtidigt som praxis är under framväxt. Riskhantering är inbyggd i varje process och olika metoder används för att värdera och begränsa risker samt för att säkerställa att de risker som Lindab är utsatt för hanteras i enlighet med fastställda policyer, instruktioner samt etablerade uppföljningsrutiner. All riskhantering syftar till att begränsa väsentliga risker och främja korrekt redovisning, rapportering och informationsgivning.

Kontrollaktiviteter

Utformningen av kontrollaktiviteter syftar till att på ett effektivt sätt hantera de risker som styrelsen och ledningen bedömer vara väsentliga för verksamheten, den interna kontrollen och den finansiella rapporteringen samt hållbarhetsrapporteringen. Ändamålsenliga, effektiva och tillförlitliga processer är grundläggande i arbetet med att säkerställa efterlevnad av gällande lagar, förordningar och riktlinjer.

Kontrollstrukturen består av tydliga roller i organisationen som möjliggör effektiv ansvarsfördelning av specifika kontrollaktiviteter, vilka syftar till att upptäcka eller i tid förebygga risk för fel i rapportering. Sådana kontrollaktiviteter kan exempelvis vara tydlig beslutsordning och beslutsprocesser för större beslut såsom förvärv, större investeringar, avyttringar, avtal och analytiska uppföljningar.

En viktig uppgift för Lindabs organisation är att implementera, vidareutveckla och upprätthålla koncernens kontrollrutiner, även med inriktning på affärskritiska frågor. Processansvariga på olika nivåer är ansvariga för utförande av nödvändiga kontroller avseende den finansiella rapporteringen och hållbarhetsrapporteringen. I boksluts- och rapporteringsprocesser finns kontroller vad gäller värdering, redovisningsprinciper och uppskattningar. Alla rapporterade enheter har en ansvarig controller/ekonomi-chef, vilken har till ansvar att säkerställa korrekt finansiell rapportering. I hållbarhetsrapporteringsprocessen finns kontroller för att verifiera underlag som stödjer rapporterade data. Den kontinuerliga analys som görs i respektive enhet av finansiella rapportering och hållbarhetsrapportering tillsammans med den analys som görs på region- och koncernnivå, är viktiga för att säkerställa att rapporteringen inte innehåller några väsentliga felaktigheter. Koncernens controllerorganisation och hållbarhetsorganisation spelar en viktig roll i den interna kontrollprocessen och ansvarar för att rapporteringen från varje enhet är korrekt, fullständig och i tid.

Information och kommunikation

Lindab har interna informations- och kommunikationsvägar. Dessa syftar till att främja fullständighet och riktighet i den finansiella rapporteringen och hållbarhetsrapporteringen, till exempel genom styrdokument i form av interna riktlinjer, direktiv och policyer. Regelbundna uppdateringar och meddelanden om ändringar av redovisningsprinciper, ändringar på krav i rapportering eller annan informationsgivning görs tillgängliga och kända för berörda medarbetare. Genom koncernens intranät (LindNet) har organisationen tillgång till samtliga centrala styrdokument för intern kontroll och styrning.

Lindab har ett visseblåarsystem, WhistleB, för att öka tillgängligheten för samtliga medarbetare att anonymt kunna rapportera problem och/eller oegentligheter inom verksamheten. Medarbetare blir årligen påmind om visseblåarsystemet och dess tillgänglighet och samtliga nyanställda får genomgång och utbildning i systemet. WhistleB tillhandahåller funktioner med bland annat möjlighet att anonymt rapportera problem och/eller oegentligheter via lokala telefonnummer. Bolaget har tillsett att en av de som mottager, analyserar och vid behov utreder meddelanden, är en advokat i respektive land tillsammans med koncernens chefsjurist, tillika medlem i dotterbolagets styrelse eller annan person/personer som anses lämpliga att utreda det som rapporterats. Respektive advokat tillser även att den eller de personer som är involverade i arbetet hålls uppdaterade kring eventuell lokal lagstiftning och/eller regler. Då en advokat får

information direkt från WhistleB om ett nytt ärende säkerställs att en extern insyn och kompetens omedelbart kan hantera och rådgöra i ärendet oavsett karaktär. Anonymitet ska garanteras enligt gällande lagar och regler för de som rapporterar in problem och/eller oegentligheter.

Styrelsen erhåller regelbundet finansiella rapporter. Den externa informationen och kommunikationen styrs bland annat av bolagets Kommunikationspolicy som beskriver Lindabs generella principer för informationsgivning.

Uppföljning

Koncernens efterlevnad av antagna policyer och riktlinjer följs upp av styrelsen och företagsledningen. Vid varje styrelsemöte behandlas bolagets finansiella situation. Styrelsens ersättningsutskott och revisionsutskott spelar en viktig roll när det gäller exempelvis ersättningar, finansiell rapportering och hållbarhetsrapportering samt intern kontroll.

Inför publicering av kvartalsrapporter och årsredovisning granskar revisionsutskottet och styrelsen den finansiella rapporteringen samt hållbarhetsrapporteringen. Lindab gör månadsvis resultatuppföljning med analys av avvikelser från budget, prognos och föregående år. De externa revisorerna avrapporterar sina noteringar till styrelsen från den översiktliga granskningen av tredje kvartalets bokslut respektive granskningen av årsbokslutet och av granskningen av styrelsens och verkställande direktörens förvaltning. De externa revisorerna avrapporterar även sina noteringar från utförd översiktlig granskning av hållbarhetsrapporten till styrelsen. Vanligtvis deltar revisorerna vid två styrelsemöten per år.

Lindab har identifierat tre huvudsakliga områden (hållbarhet, intern kontroll och efterlevnad) som centrala inom sin bolagsstyrning och har en bolagsstyrningskommitté, vars huvudsakliga ansvarsområde är att säkerställa god bolagsstyrning inom koncernen.

Internrevision

Lindab har en internrevisionsfunktion integrerad i koncernens centrala finansorganisation som upprätthålls av extern part.

Funktionen rapporterar löpande till koncernens Ekonomi- och finansdirektör samt direkt till revisionsutskottet minst en gång per år. Inriktning och omfattning av internrevisionens arbete fastställs av revisionsutskottet. Internrevisionen syftar till att säkerställa att koncernens mål uppnås genom ändamålsenliga och effektiva processer samt att den finansiella rapporteringen är upprättad i enlighet med tillämpliga lagar och regler.

Båstad den 6 april 2025

Styrelsen i Lindab International AB (publ)

Revisorsyttrande om bolagsstyrningsrapporten

Till bolagsstämman i Lindab International AB (publ) organisationsnummer 556606-5446

Uppdrag och ansvarsfördelning

Det är styrelsen som har ansvaret för bolagsstyrningsrapporten för räkenskapsåret 2024 på sidorna 49–60 och för att den är upprättad i enlighet med Årsredovisningslagen.

Granskningens inriktning och omfattning

Vår granskning har skett enligt FAR:s 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 koncernredovisningens övriga delar, samt är i överensstämmelse med Årsredovisningslagen.

Göteborg den 6 april 2025
Deloitte AB

Harald Jagner
Auktoriserad revisor