

Spraylat tillverkar och säljer tillfällig skyddsbeläggning för fönsterytor som primärt används under nybyggnation och renoveringar. Halva Spraylats omsättning genereras i Storbritannien, medan resterande försäljning sker runtom i världen.

BAE SYSTEM

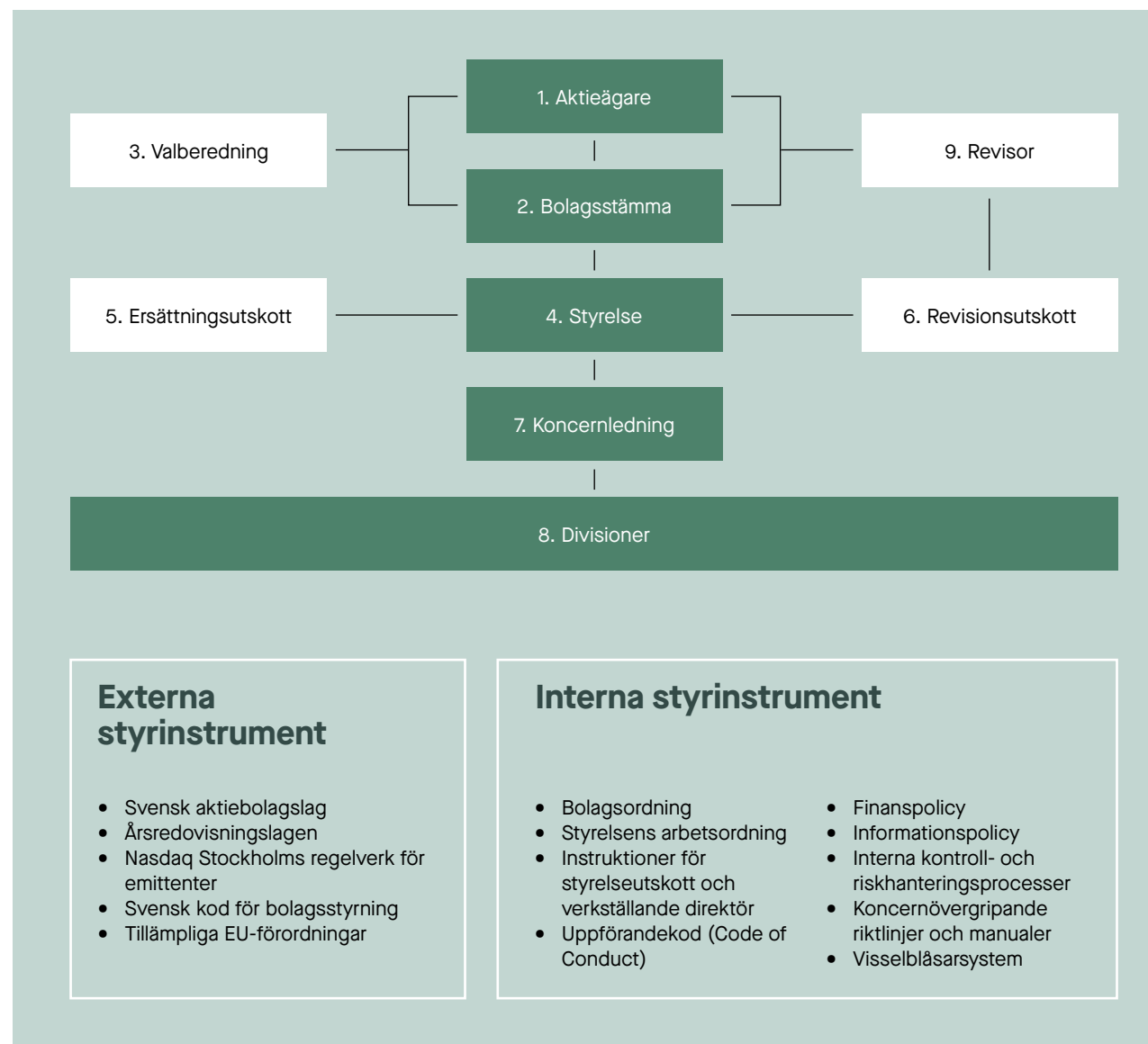
Bolagsstyrning



Bolagsstyrningsrapport

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

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



Inledning

Strategi och marknad

Verksamheten

Förvaltningsberättelse

Bolagsstyrning

• Bolagsstyrningsrapport

Styrelsen

Ledningen

Intern kontroll

Koncernens risker

Hållbarhetsrapport

Finansiell information

Övrig information

1. Aktieägare

Vid utgången av 2025/2026 hade Bergman & Beving 5 632 aktieägare. Det totala antalet aktier uppgick till 27 436 416 fördelat på 1 060 656 A-aktier, med vardera 10 röster, och 26 375 760 B-aktier, med vardera en röst. Det totala antalet röster uppgick till 36 982 320. Ytterligare information om Bergman & Beving's aktier och ägarstruktur framgår av avsnittet Bergman & Beving-aktien på sidorna 26-27.

Återköp av egna aktier och incitamentsprogram

Per den 31 mars 2026 uppgick innehavet av egna B-aktier till 796 343, vilket motsvarade 2,9 procent av totalt antal aktier och 2,2 procent av totalt antal röster. Kvotvärdet för detta innehav uppgick per den 31 mars 2026 till 1 648 430 SEK.

Återköpta aktier ska bland annat täcka bolagets åtagande i utestående köptionsprogram på återköpta aktier om totalt 796 343 aktier:

→ **102 800 B-aktier** i det köptionsprogram som gavs ut av Bergman & Beving AB i september 2022 och som löper till och med 5 juni 2026. Lösenkursen för köptionerna i detta program uppgår till 106,10 SEK.

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

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

→ **200 000 B-aktier** i det köptionsprogram som gavs ut av Bergman & Beving AB i september 2025 och som löper till och med 8 juni 2029. Lösenkursen för köptionerna i detta program uppgår till 395,30 SEK.

Styrelsen har beslutat föreslå årsstämman i augusti 2026 att fatta beslut om ett bemyndigande för återköp av egna aktier. Förslaget innebär i korthet att årsstämman bemyndigar styrelsen att, under perioden fram till nästkommande årsstämma, återköpa högst så många egna aktier över Nasdaq Stockholm att bolagets innehav vid var tid inte överstiger 10 procent av samtliga aktier i bolaget. Bemyndigandet ger styrelsen möjlighet att använda återköpta

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

2. Bolagsstämma

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

Årsstämma 2025

Årsstämman i Bergman & Beving AB avhölls den 28 augusti 2025 i Stockholm. Kallelse till stämman samt underlag till beslut offentliggjordes i enlighet med bolagsordningen.

Stämman hölls på svenska och kallelse samt övriga beslutsunderlag fanns tillgängliga på svenska och engelska. Totalt representerades 62,8 procent av rösterna i bolaget vid stämman.

Följande beslut fattades vid årsstämman 2025:

- Fastställande av resultat- och balansräkningar för moderbolaget och koncernen 2024/2025.
- Ansvarsfrihet för vd och koncernchef samt för styrelsen för räkenskapsåret 2024/2025.
- Fastställande av styrelsens förslag till utdelning om 4,00 SEK per aktie.
- Att antalet styrelsemedlemmar valda av årsstämman för tiden fram till nästa årsstämma ska vara sex ledamöter utan suppleanter.
- Val av styrelse.
- Beslut om arvode för styrelsens medlemmar.
- Godkännande av ersättningsrapporten 2024/2025.
- Godkännande av köptionsprogram enligt styrelsens förslag.
- Val av Deloitte AB som revisionsbyrå fram till och med årsstämman 2026.

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

Årsstämma 2026

Bergman & Beving's årsstämma 2026 kommer att hållas torsdagen den 27 augusti. För ytterligare information om årsstämman 2026, se Bergman & Beving's hemsida www.bergmanbeving.com.

3. Valberedningen

Årsstämman i augusti 2025 beslutade att bemyndiga styrelsens ordförande att kontakta de röstmässigt största aktieägarna senast den 31 januari 2026 och be dessa att utse fyra ledamöter, att jämte styrelsens ordförande, utgöra valberedning för förslag till årsstämman 2026. Valberedningen ska ta fram förslag till ordförande på stämman, antal styrelseledamöter, förslag till styrelse och styrelseordförande samt revisorer, arvode till var och en av styrelseledamöterna och till revisorerna samt eventuella förändringar i urvalskriterier och principer för att utse nästkommande valberedning.

I enlighet med detta bemyndigande består valberedningen inför årsstämman i augusti 2026 av styrelseordförande Jörgen Wigh, Malin Nordesjö (utsedd av Tisenhult-gruppen), Henrik Hedelius (utsedd av Tom Hedelius), Claes Murander (utsedd av Lannebo Kapitalförvaltning) samt Magnus Sjöqvist (utsedd av Swedbank Robur Fonder).

Övriga ledamöter har utsett Malin Nordesjö till ordförande i valberedningen. Till talesperson för valberedningen vid den kommande årsstämman har Malin Nordesjö utsetts. Valberedningens sammansättning presenterades i samband med avlämnandet av delårsrapporten den 4 februari 2026.

Inför årsstämman 2026 gör valberedningen en bedömning av huruvida den nuvarande styrelsen är ändamålsenligt sammansatt och uppfyller de krav som ställs på styrelsen till följd av bolagets nuvarande situation och framtida inriktning. Valberedningens förslag till ny styrelse samt förslag till revisorer presenteras i kallelsen till årsstämman 2026 samt på bolagets hemsida. Valberedningen kommer att lämna ett motiverat yttrande beträffande sina förslag till styrelse och revisorer på bolagets hemsida i samband med kallelsen till stämman samt på årsstämman.

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



Inledning

Strategi och marknad

Verksamheten

Förvaltningsberättelse

Bolagsstyrning

• Bolagsstyrningsrapport

Styrelsen

Ledningen

Intern kontroll

Koncernens risker

Hållbarhetsrapport

Finansiell information

Övrig information

4. Styrelsen

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

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

Styrelsens ledamöter

Enligt Bergman & Beving's bolagsordning ska styrelsen bestå av minst fem och högst åtta ledamöter. Efter att styrelseledamoten Charlotte Hansson avgick i februari består styrelsen av fem ordinarie ledamöter som utsetts av årsstämman den 28 augusti 2025. Samtliga styrelseledamöter är oberoende i förhållande till bolaget och dess ledande befattningshavare. Tre styrelseledamöter är beroende i förhållande till större aktieägare. Styrelsen uppfyller således kravet på att minst två av de styrelseledamöter som är oberoende av bolaget även ska vara oberoende av större aktieägare. Styrelsen består dessutom av två personalrepresentanter.

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

Styrelsens ordförande

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

Styrelsens uppgifter

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

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

Styrelsens arbete

Under 2025/2026 sammanträdde styrelsen nio gånger. Fem av dessa var fysiska möten som hölls i bolagets lokaler. Fyra möten var virtuella och inga möten hölls per capsulam. Styrelseledamöternas närvaro framgår av tabellen nedan.

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

Styrelsearbetet har under året omfattat frågor avseende koncernens strategiska utveckling och framtida organisation, den löpande affärsverksamheten, resultat- och lönsamhetsutvecklingen, företagsförvärv och koncernens finansiella ställning. Närvaro i styrelse och utskott framgår i sammanställningen på sidorna 39 och 40.

Verkställande direktören är föredragande vid styrelsens möten.

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

5. Ersättningsutskottet

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

Med utgångspunkt i årsstämmans beslut lämnar ersättningsutskottet förslag till ersättning till verkställande direktören för styrelsens godkännande, beslutar om ersättning till den övriga företagsledningen samt bereder förslag till eventuella incitamentsprogram. Ersättningsutskottet informerar styrelsen om sina beslut. Utskottet har därefter till uppgift att följa och utvärdera tillämpningen av de riktlinjer för ersättningar till koncernens företagsledning som årsstämman fattat beslut om (se not 5 Anställda och personalkostnader på sidorna 103–106). Vidare ska ersättningsutskottet följa och utvärdera pågående och under året avslutade program för rörliga ersättningar till koncernens företagsledning.

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

Ersättningsutskottet har under räkenskapsåret 2025/2026 hållit två protokollförda möten.

6. Revisionsutskottet

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

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



Inledning

Strategi och marknad

Verksamheten

Förvaltningsberättelse

Bolagsstyrning

- Bolagsstyrningsrapport

Styrelsen

Ledningen

Intern kontroll

Koncernens risker

Hållbarhetsrapport

Finansiell information

Övrig information

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

Revisionsutskottet har under räkenskapsåret 2025/2026 hållit fyra protokollförda möten.

7. Verkställande direktören och koncernledningen

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

Koncernledningen för Bergman & Beving utgjordes av verkställande direktören Magnus Söderlind samt CFO Peter Schön. Ersättningen till koncernledningen under räkenskapsåret 2025/2026 samt en beskrivning av incitamentsprogram framgår av not 5 Anställda och personalkostnader på sidorna 103-106.

Se närmare presentation av koncernledningen nedan.

Riktlinjer för ersättning till ledande befattningshavare

Styrelsen eftersträvar ett ersättningssystem för verkställande direktören och övriga personer i koncernens företagsledning som är marknadsmässigt och konkurrenskraftigt. Nu gällande riktlinjer för ersättning till ledande befattningshavare finns beskrivna i not 5 Anställda och personalkostnader på sidorna 103-106. Inga väsentliga kommentarer som föranleder någon ändring av riktlinjerna har inkommit sedan riktlinjerna antogs 2024.

8. Divisioner

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

Se presentation av divisionsledningarna på nästkommande sida.

9. Revisorer

Enligt bolagsordningen ska ett registrerat revisionsbolag väljas som revisor. Deloitte AB valdes till bolagets revisor vid årsstämman 2025 för tiden intill utgången av årsstämman 2026. Huvudsvarig revisor är Andreas Frountzos. Deloitte genomför revisionen i Bergman & Beving AB samt i en stor del av dotterbolagen.

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

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

10. Företagskultur och värderingar

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

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

Etiska riktlinjer och uppförandekod

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

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

Mångfald och inkludering

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



Inledning

Strategi och marknad

Verksamheten

Förvaltningsberättelse

Bolagsstyrning

• Bolagsstyrningsrapport

Styrelsen

Ledningen

Intern kontroll

Koncernens risker

Hållbarhetsrapport

Finansiell information

Övrig information

Styrelsen



Namn	Jörgen Wigh	Fredrik Börjesson	Henrik Hedelius
Befattning, födelseår	Ordförande, född 1965	Styrelseledamot, född 1978	Styrelseledamot, född 1966
Utbildning	Civilekonom	Civilekonom	Civilekonom
Invald	2019	2019	2015
Styrelseuppdrag	Styrelseledamot i Lagercrantz Group AB.	Styrelseordförande i Lagercrantz Group, styrelseledamot i Addtech AB samt styrelseledamot i ett antal bolag inom Tisenhult-gruppen.	Styrelseordförande i Newport Securities AB, styrelseledamot i Addtech AB, Service & Care, med flera.
Arbetslivserfarenhet och övrig information	Verkställande direktör och koncernchef för Lagercrantz Group AB. Tidigare erfarenhet som vice verkställande direktör i Bergman & Beving. Grundare av PriceGain. Managementkonsult på McKinsey & Company samt Investment Manager på Spira Invest.	Ledande befattningar inom Tisenhult-gruppen.	Ledande befattningar inom bland andra United Bankers LTD, ABN Amro, Kaupthing Bank, Storebrand Asset Management, Remium Nordic AB samt Swedbank.
Närvaro			
Styrelsemöten	9 av 9	9 av 9	9 av 9
Årsstämma	Ja	Ja	Ja
Oberoende			
I förhållande till bolaget och dess ledning	Ja	Ja	Ja
I förhållande till större aktieägare	Ja	Nej	Nej
Ersättning och innehav			
Total ersättning 2025/2026, KSEK	1 280	440	440
Innehav i Bergman & Beving AB per 2026-03-31	125 000 B-aktier	57 950 B-aktier samt 497 192 A-aktier och 2 160 000 B-aktier via Tisenhult-gruppen AB.	12 790 B-aktier



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

STYRELSEN, FORTS.



Arbetsstagarrepresentanter

Namn	Malin Nordesjö	Niklas Stenberg	Ellinor Vegborn	Jörgen Bengtsson
Befattning, födelseår	Styrelseledamot, född 1976	Styrelseledamot, född 1974	Styrelseledamot, född 1976	Styrelseledamot, född 1962
Utbildning	Civilekonom	Kandidatexamen inom juridik		
Invald	2017	2021	2026	2023
Styrelseuppdrag	Styrelseordförande i Addtech AB, styrelseledamot i Lagercrantz Group AB samt ett antal bolag inom Tisenhult-gruppen.	Styrelseledamot i Addtech AB.		
Arbetslivserfarenhet och övrig information	Ledande befattningar inom Tisenhult-gruppen.	Verkställande direktör och koncernchef för Addtech AB. Ledande befattningar inom Addtech och Bergman & Beving. Dessförinnan advokat.		
Närvaro				
Styrelsemöten	9 av 9	9 av 9	5 av 9	9 av 9
Årsstämma	Ja	Ja		
Oberoende				
I förhållande till bolaget och dess ledning	Ja	Ja		
I förhållande till större aktieägare	Nej	Ja		
Ersättning och innehav				
Total ersättning 2025/2026, KSEK	530	440		
Innehav i Bergman & Beving AB per 2026-03-31	42 300 B-aktier samt 497 192 A-aktier och 2 160 000 B-aktier via Tisenhult-gruppen AB.			



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

Ledningen

Mats Gullbrandsson

Divisionschef Core Solutions
Anställd i koncernen sedan 2021

Född: 1966

Utbildning: Civilekonom

Arbetslivserfarenhet: Alfred Berg Corporate Finance. Partner CapMan Buy-out. Verkställande direktör för Gallerix AB. Investeringschef Seafire AB.

Aktieinnehav: 16 000 B-aktier (eget innehav)

Köptioner: 65 000 stycken

Eric Persson

Divisionschef Safety Technology
Anställd i koncernen sedan 2024

Född: 1972

Utbildning: Civilekonom

Övriga väsentliga styrelseuppdrag: Stiftelsen Promobilia.

Arbetslivserfarenhet: Ledande befattningar inom Nordstjärnan/Axel Johnson, inklusive VD Novax. Dessförinnan konsult på KPMG Corporate Finance.

Aktieinnehav: 5 941 B-aktier (privat och via bolag)

Köptioner: 40 000 stycken

Johan Cederstrand

Divisionschef Machinery & Equipment
Anställd i koncernen sedan 2026

Född: 1971

Utbildning: IHM Business School
Affärskommunikation

Arbetslivserfarenhet: Divisionschef Vestum AB, VD ESSVE Sverige AB, och andra ledande befattningar inom Bergman & Beving-koncernen.

Aktieinnehav: 2 000 B-aktier

Jan Lundmark

Divisionschef PPE & Utilities
Anställd i koncernen sedan 2025

Född: 1969

Utbildning: Högskoleutbildning i marknadsföring

Arbetslivserfarenhet: VD Guide Gloves Group, VD B&B TOOLS Sverige AB, kommersiell direktör Ejendals Group och andra ledande befattningar inom Bergman & Beving-koncernen.

Köptioner: 12 000 stycken

Magnus Söderlind

Verkställande direktör och koncernchef
Anställd i koncernen sedan 2021

Född: 1966

Utbildning: Civilingenjör och civilekonom

Övriga väsentliga styrelseuppdrag: Styrelseledamot i XANO Industri AB (publ) och OneLake Holding AB.

Arbetslivserfarenhet: Vice verkställande direktör för Lagercrantz Group AB och Protect Data AB. Verkställande direktör för Silicon Graphics AB och Siemens Business Services AB. Managementkonsult på McKinsey & Company. Ledande befattningar inom Unilever-koncernen.

Aktieinnehav: 1 344 A-aktier (eget innehav)
354 624 B-aktier (eget innehav)

Köptioner: 156 000 stycken

Peter Schön

Chief Financial Officer
Anställd i koncernen sedan 2017

Född: 1969

Utbildning: Civilekonom

Övriga väsentliga styrelseuppdrag: Styrelseledamot i Axkid AB.

Arbetslivserfarenhet: Ledande befattningar inom bland andra Netonnet Group, Profilgruppen, Brio och Alstom.

Aktieinnehav: 48 950 B-aktier (eget innehav)

Köptioner: 107 300 stycken



Inledning

Strategi och marknad

Verksamheten

Förvaltningsberättelse

Bolagsstyrning

Bolagsstyrningsrapport

Styrelsen

• Ledningen

Intern kontroll

Koncernens risker

Hållbarhetsrapport

Finansiell information

Övrig information

Intern kontroll avseende den finansiella rapporteringen

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

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

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

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

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

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

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

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

Intern revision

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

Revisorsgranskning av halvårs- eller niomånadersrapport

Varken Bergman & Beving's halvårs- eller niomånadersrapport har under räkenskapsåret 2025/2026 granskats av bolagets externa revisorer, vilket avviker från Kodens regler.

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

Överträdelser

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



Inledning

Strategi och marknad

Verksamheten

Förvaltningsberättelse

Bolagsstyrning

Bolagsstyrningsrapport

Styrelsen

Ledningen

• Intern kontroll

Koncernens risker

Hållbarhetsrapport

Finansiell information

Övrig information