

Bolagsstyrningsrapport

MEKO består av 128 bolag, som bedriver verksamhet huvudsakligen i Danmark, Estland, Finland, Lettland, Litauen, Norge, Polen och Sverige. Moderbolaget i koncernen, MEKO AB, är ett svenskt publikt aktiebolag med säte i Stockholm. Aktien är sedan 29 maj 2000 noterad på Nasdaq OMX Nordiska Börs i Stockholm, Mid Cap-segmentet.

Bolagsstyrningsrapport avseende räkenskapsåret 2024 har upprättats enligt årsredovisningslagen och bestämmelser i enlighet med svensk kod för bolagsstyrning (Koden). Inga väsentliga förändringar avseende bolagsstyrning har skett i förhållande till tidigare års rapport.

Principer för bolagsstyrning

MEKOs bolagsstyrning fokuserar på hur verksamheten styrs, leds och kontrolleras med syftet att skapa värde för bolagets aktieägare och andra intressenter, samt att säkerställa en god affärsetik. Arbetet syftar också till att skapa förutsättningar för aktiva och ansvarstagande bolagsorgan, tydliggöra roll- och ansvarsfördelning samt att säkerställa rättvisande rapportering och information.

MEKO har följt svensk kod för bolagsstyrning sedan Nasdaq Stockholm införde den 2005. Efterlevnad av koden är en viktig del av bolagsstyrningen i likhet med övriga regelverk, externa som interna.

Externa regelverk	Interna regelverk
Aktiebolagslagen	Bolagsordningen ¹
Årsredovisningslagen	Styrelsens och utskottens arbetsordning
Övriga relevanta lagar	Styrelsens instruktion för vd
Nasdaq Stockholm AB:s regelverk för emittenter	Code of Conduct ¹
Svensk kod för bolagsstyrning (koden)	Övriga uppförandekod och kärnvärde
EU:s marknadsmissbruksförordning (MAR)	Bolagsstyrningsdokument
FN:s Global Compact	Övriga policyer, riktlinjer och instruktioner
EU taxonomi och GRI-standarder	

¹ Finns tillgängliga på www.meko.com.

1 Aktieägare

Aktiekapitalet uppgick den 31 december 2024 till 141 (141) MSEK, fördelat på 56 416 622 (56 416 622) aktier. MEKO AB hade vid årsskiftet 83 861 aktier i eget förvar. Aktier i eget förvar berättigar inte till utdelning och är inte rösträttsberättigade. Det totala börsvärdet för bolaget uppgick per den 31 december 2024 till 7,6 (6,2) miljarder SEK, baserat på en sista betalkurs om 133,80 (109,40) SEK. Samtliga aktier (exklusive aktier i eget förvar) ger lika rösträtt samt lika rätt till bolagets vinst och kapital. MEKOs bolagsordning innehåller inga begränsningar i fråga om hur många röster varje aktieägare kan avge vid en bolagsstämma.

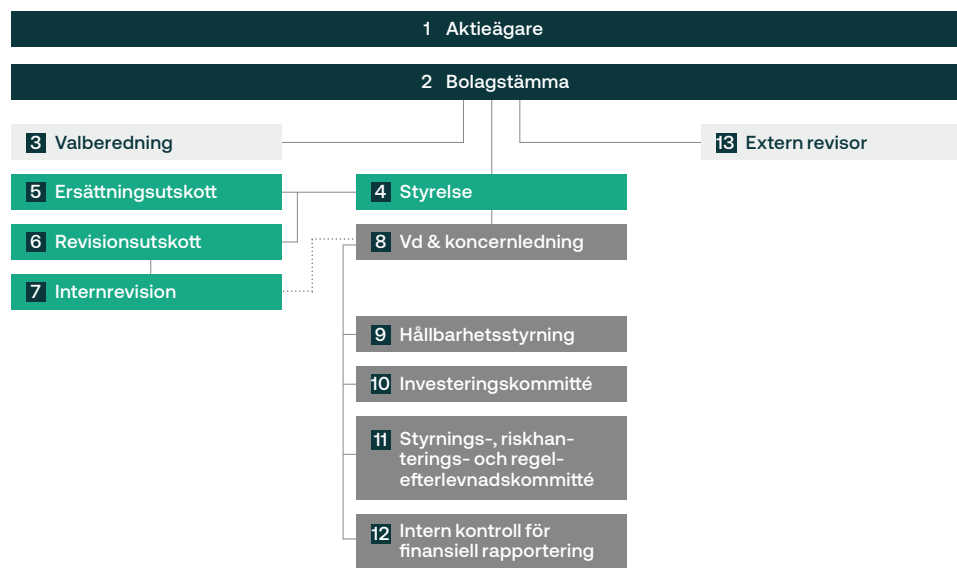
Antalet aktieägare uppgick per den 31 december 2024 till 11 049 (11 637) stycken. De tio största ägarna kontrollerade vid samma tidpunkt 67,2 (66,2) procent av kapital och röster, medan utländska ägare svarade för 47,9 (46,9) procent av kapital och röster.

Aktieägare som direkt eller indirekt, representerar minst en tiondel av röstetalet för samtliga aktier i MEKO är LKQ Corporation med dotterbolag, vars innehav per den 31 december 2024 uppgick till 26,6 (26,6) procent. För ytterligare information om MEKO-aktien och våra aktieägare, se sid 23-24.

2 Bolagsstämma

Bolagets högsta beslutande organ är bolagsstämman, där varje aktieägare har rätt att delta. Bolagsstämman ska hållas inom sex månader från räkenskapsårets utgång. På bolagsstämman fastställs balans- och resultaträkningar, beslut om disposition av bolagets resultat, beslut om ansvarsfrihet, val av styrelse och revisorer samt fastställa arvoden, behandling av andra lagstadgade ärenden samt beslut beträffande förslag från styrelse och aktieägare. Bolaget offentliggör datum och plats för bolagsstämman så snart styrelsen har fattat beslut, dock senast i samband med tredje kvartalsrapporten. Uppgifterna om ort och dag finns på bolagets hemsida. Aktieägare som är införd i den av Euroclear förda aktieboken på avstämningsdagen och som har anmält deltagande i tid har rätt att delta på stämman och rösta för sitt aktieinnehav. All

Översiktlig bolagsstyrningsmodell



information om bolagets stämmor, anmälan samt förslag på ärende i kallelsen och protokoll finns att hämta på bolagets hemsida, www.meko.com.

Det är bolagets ambition att bolagsstämman ska vara ett fulländat organ för aktieägarna, bland annat i enlighet med aktiebolagslagens intentioner, varför målsättningen vanligen är att hela styrelsen, representant från valberedningen, vd och koncernchef, övriga personer ur koncernledningen samt revisor alltid ska vara närvarande vid stämman. Beträffande deltagande på årsstämman 2025 kommer aktieägare, utöver möjligheten att delta fysiskt, att kunna välja att delta genom poströstning.

Årsstämman 2024

Årsstämman ägde rum i Stockholm den 16 maj 2024. Det fullständiga protokollet från årsstämman

finns på bolagets hemsida www.meko.com. Årsstämman beslutade i korthet att:

- Fastställa resultat- och balansräkningen samt koncernresultat- och koncernbalansräkningen.
- Till aktieägarna utdela tre kronor och sjuttio öre per aktie. Utbetalningen utbetalas i två delar med en krona och åttiofem öre i maj 2024 och en krona och åttiofem öre i november 2024 samt att resterande belopp balanseras i ny räkning.
- Bevilja ansvarsfrihet åt styrelseledamöterna och verkställande direktören.

Tillämpning av Svensk kod för bolagsstyrning

Koncernen tillämpar Svensk kod för bolagsstyrning ("Koden"). Inga avvikelser noteras under 2024.

- Bolagsstämموvalda styrelseledamöter ska vara sju utan suppleanter.
- Totalt styrelsearvode ska uppgå till 3 805 000 SEK varav 810 000 SEK avser arvode till styrelsens ordförande och 515 000 SEK avser arvode till styrelsens vice ordförande samt 375 000 SEK avser arvode till var och en av de övriga av stämman utsedda styrelseledamöterna. Styrelsearvode till utskott utgår enligt följande: 180 000 SEK till ordföranden i revisionsutskottet, 75 000 SEK vardera till övriga ledamöter i revisionsutskottet, 80 000 SEK till ordföranden i ersättningsutskottet och 40 000 SEK vardera till övriga ledamöter i ersättningsutskottet.
- Val av styrelseledamöter Eivor Andersson, Kenny Bräck, Magnus Håkansson, Michael Løve och Helena Skåntorp och samt nyval av Dominick Zarcone och Robert Reppa.
- Val av ny styrelseordförande Dominick Zarcone.
- Nyval av revisionsbolaget Ernst & Young AB som bolagets revisor för perioden till årsstämman 2025.
- Anta styrelsens förslag gällande riktlinjer för ersättning till ledande befattningshavare.
- Anta styrelsens förslag till att inrätta ett långsiktigt aktiebaserat incitamentsprogram (LTIP 2024) och i anslutning till det ge styrelsen bemyndigande att besluta om förvärv samt överlåtelse av egna aktier.
- Anta bemyndigande för styrelsen att för tiden intill nästa årsstämma, vid ett eller flera tillfällen, med eller utan företrädesrätt för aktieägarna, besluta om nyemission av högst 5 641 662 aktier.

Extra bolagsstämma 19 december 2024

Den 2 juli 2024 meddelades att styrelseledamot Michael Løve på egen begäran valt att lämna sitt uppdrag i MEKOs styrelse. MEKO beslutade därför att hålla en extra bolagsstämma som ägde rum i Stockholm den 19 december 2024. Det fullständiga protokollet från den finns på bolagets hemsida www.meko.com. Bolagsstämman beslutade i kort-het att:

- Antalet styrelseledamöter ska vara åtta och i enlighet med förslaget till den extra bolagsstämman att utse Marie Björklund och Jörn Werner till nya styrelseledamöter.

- För perioden fram till årsstämman 2025 består styrelsen av: Dominick Zarcone (ordförande), Eivor Andersson, Kenny Bräck, Magnus Håkansson, Robert Reppa, Helena Skåntorp (valda på årsstämman 2024) samt Jörn Werner och Marie Björklund.
- De nyvalda ledamöterna ska erhålla ett styrelsearvode motsvarande det årliga arvodet om 375 000 kronor per styrelseledamot, enligt beslut av årsstämman 2024, men reducerat i proportion till den faktiska mandatperioden.

Årsstämman 2025

Den 15 maj 2025 kommer årsstämman 2025 för MEKO AB äga rum på World Trade Center, Klarabergsviadukten 70, Stockholm. Deltagande kan utöver fysiskt deltagande även ske via poströstning. Läs mer i kallelsen till årsstämman på www.meko.com.

3 Valberedning

I enlighet med riktlinjerna som fastställdes på årsstämman den 16 maj 2024 har MEKO etablerat en valberedning bestående av fyra ledamöter. De största aktieägarna i bolaget kontaktades av bolagets styrelse på grundval av den av Euroclear Sweden AB tillhandahållna förteckningen över registrerade aktieägare per den 31 augusti 2024.

Inför årsstämman 2025 utgörs valberedningen av Matthew McKay (utsedd av LKQ Corporation), Magnus Sjöqvist (utsedd av Swedbank Robur Fonder AB), Thomas Wuolikainen (utsedd av Fjärde AP-fonden) samt Mats Hellström (utsedd av Nordea Fonder AB). MEKOs styrelseledamot, Helena Skåntorp, är adjungerad till valberedningen. Inget arvode utgår till valberedningens ledamöter.

Valberedningen ska enligt svensk kod för bolagsstyrning ha minst tre ledamöter, varav en ska utses till ordförande. En majoritet av de ska vara oberoende i förhållande till bolaget och bolagsledningen. Minst en av valberedningens ledamöter ska vara oberoende i förhållande till den i bolaget röstmässigt största aktieägaren. MEKOs valberedning består av fyra ledamöter och samtliga bedöms vara oberoende i förhållande till bolaget och bolagsledningen. MEKOs valberedning uppfyller även oberoendekraven i övrigt.

Valberedningens uppgift är att inför årsstämman framlägga förslag till:

- Antal ledamöter och suppleanter i styrelsen,
- Val av styrelseordförande och övriga ledamöter till bolagets styrelse,
- Styrelsearvode samt eventuell ersättning för utskottsarbete,
- Val av och arvodering till revisor och
- Eventuella förändringar i instruktionen för valberedningen.

Valberedningen ska i samband med sitt uppdrag i övrigt fullgöra de uppgifter som enligt svensk kod för bolagsstyrning tillfaller valberedningen. Bolaget ska på begäran av valberedningen tillhandahålla personella resurser såsom sekreterarfunktion i valberedningen för att underlätta valberedningens arbete. Vid behov ska bolaget även kunna svara för skäligen kostnader för externa konsulter som av valberedningen bedöms nödvändiga för fullgörande av sitt uppdrag.

MEKO har inte fastställt någon specifik åldersgräns för styrelseledamöterna och heller inte tidsgräns för hur länge en styrelseledamot kan sitta i styrelsen.

Det är valberedningen som föreslår de externa revisorerna med hjälp av revisionsutskottet. Revisor tillsätts genom att frågan årligen hänskjuts till årsstämman.

4 Styrelse Storlek och sammansättning

Enligt bolagsordningen ska styrelsen bestå av tre till åtta ledamöter med högst tre suppleanter. Bolagets bolagsordning saknar särskilda bestämmelser om tillsättande och entledigande av styrelseledamöter samt om ändring av bolagsordningen. Styrelsen ska väljas årligen på årsstämman. Styrelsen ska bestå av en väl sammanvägd balans av de riktlinjer som Mångfaldspolicyn gör gällande samt de kompetenser som är viktiga för att styra bolagets strategiska arbete på ett ansvarsfullt och framgångsrikt sätt. Exempel på sådana kompetenser inkluderar kunskap om detaljhandel, fordonsbranschen, bolagsstyrning, efterlevnad av regler och bestämmelser, finansiering och finansiell analys samt ersättningsfrågor. Tidigare styrelseerfarenhet är en annan viktig kompetens.

Styrelseledamöter

Det är valberedningens uppfattning att styrelsen har med hänsyn till bolagets verksamhet, finansiella ställning, utvecklingsskede och förhållanden i övrigt lämplig sammansättning. En viktig utgångspunkt för förslaget av ledamöter har varit att styrelsens sammansättning ska spegla och ge utrymme för de olika kunskaper och erfarenheter som bolagets strategiska utveckling och styrning kan komma att kräva. Bolaget har en mångfaldspolicy för koncernen som inkluderar bolagets styrelse och ledning. Bolagets mångfaldspolicy, som är uppräddad i enlighet med svensk kod för bolagsstyrningsregel 4.1, syftar till att uppnå en jämn fördelning i styrelse och ledning när det kommer till ålder, kön, utbildning och yrkesbakgrund. Mångfaldspolicyn ligger till grund för valberedningens förslag till styrelse vid bolagsstämman 2025.

Styrelseordförande

Styrelsens ordförande Dominick Zarcone är inte anställd i bolaget och har inte några uppdrag för bolaget utöver sitt ordförandeskap i styrelsen. Det är styrelsens uppfattning att Dominick Zarcone tillser att styrelsens arbete bedrivs effektivt och att den även i övrigt fullgör de uppgifter som åligger den enligt gällande lag och övriga bestämmelser.

Styrelsens arbetsformer

Styrelsen är ytterst ansvarig för bolagets organisation och förvaltning. De ska även fatta beslut i strategiska frågor. Styrelsen har under 2024 haft 14 (13) sammanträden varav 5 (0) oberoende. Mötena har protokollförts av styrelsens sekreterare, vilken är koncernens Direktör för juridik. Vid frågor som riskerar att innefatta intressekonflikter hålls oberoende styrelsemöten där de styrelseledamöter som representerar LKQ Cooperation inte deltar eller tar del av protokollet.

Mötesunderlag har skickats ut till samtliga ledamöter inför varje möte, som sedan har hållits i enlighet med för mötet godkänd dagordning. Det förekommer att andra befattningshavare vid behov deltar i styrelsens sammanträden som föredragande. Någon avvikande ståndpunkt som förts till protokollet har inte framförts vid något möte under året. Vid årets möten behandlade styrelsen de fasta punkter som förelåg vid respektive styrelsemöte såsom årsboksutslut inklusive förslag till utdelning, delårsrapporter, budget, strategi,

affärsplan, ekonomisk rapportering, investeringar och marknadsutveckling (se vidare figur; Översikt över olika punkter på styrelsens dagordning 2024 på sid 38).

Styrelsens uppgifter

Styrelsen ansvarar för att bolaget har god intern kontroll för att skydda ägarnas investering och bolagets tillgångar. Styrelsens ambition har, i enlighet med kraven i koden, varit att ägna särskild omsorg åt de övergripande målen för verksamheten och besluta om strategier för att nå dessa, dels fortlöpande utvärdera den operativa ledningen för att säkerställa bolagets styrning, ledning och kontroll. Styrelsen ansvarar för att det ska finnas ändamålsenliga system för uppföljning och kontroll av bolagets verksamhet och risker som bolagets verksamhet är förknippad med. Ansvaret innefattar att kontroll sker av att lagar, interna riktlinjer och andra regler efterföljs och att den externa informationsgivningen är öppen, saklig och relevant. Styrelsen avhandlar såväl alla kvartalsboksutslut som årsredovisning innan de publiceras. Revisionsutskottet rapporterar till styrelsen gällande ärenden om intern kontroll inklusive ärenden för beslut. Protokoll från revisionsutskottets möten finns tillgängliga för styrelsens medlemmar. I styrelsens uppgifter ingår även att fastställa erforderliga riktlinjer för bolagets uppträdande i samhället med syfte att säkerställa dess långsiktigt värdeskapande efter förmåga (Uppförandekod).

Det finns skriftliga instruktioner som reglerar arbetsordningen i styrelsen samt fördelningen av uppgifter mellan styrelsen och koncernchef samt rapporteringsprocessen. Instruktionerna revideras årligen och de är i huvudsak; Arbetsordning för styrelsens arbete, arbetsordning för de två utskotten samt vd och koncernchefens uppdrag.

Styrelsen utvärderar sitt arbete varje år och det ankommer på styrelsens ordförande att tillse att så sker. Under 2024 organiserade ordförande en digital styrelseutvärdering och utvärdering av utskotten samt intern- och externrevision tillsammans med en extern leverantör för samtliga styrelseledamöter. Den samlade uppfattningen vid utvärderingen 2024 var att styrelsearbetet fungerat bra under året samt att styrelsen uppfyllt Kodens krav avseende styrelsens arbete.

Översikt över olika punkter på styrelsens dagordning 2024¹⁾

December

- Budget 2025
- Kommittésammansättning

November

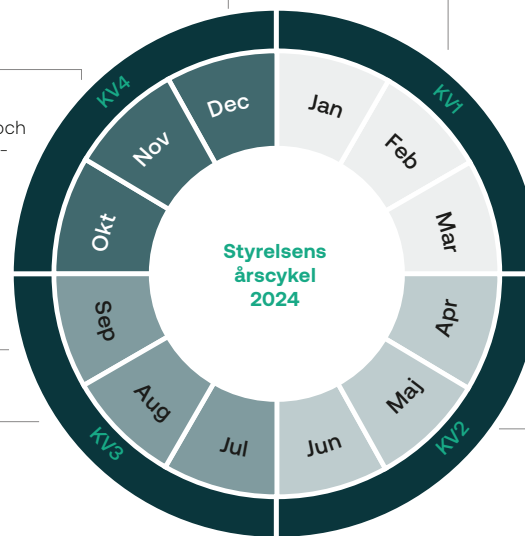
- Kv3 2024 kvartalsrapport
- Inbjudan till extra bolagsstämma och förslag till agenda för extra bolagsstämma

September

- Strategi 2024-2029

Augusti

- Kv2 2024 kvartalsrapport



Februari

- Kv4 2023, bokslutsrapport
- Utdelning
- Extern revisionsrapport

Mars

- LTIP-programuppdatering

April

- Kv1 2024 kvartalsrapport
- Godkännande av årsredovisning och ersättningsrapport
- Inbjudan till årsstämman och förslag till agenda för årsstämman

Maj

- Distribution av aktier enligt LTIP 2021
- Styrelsens arbetsordning och vd-instruktion
- Utskottens arbetsordning, uppdatering av policys
- Val av vice ordförande
- Val av kommittémedlemmar
- Firmateckning

Juni

- Genomgång av lån

1) Vid varje ordinarie styrelsemöte redogjordes för koncernens resultat och finansiella ställning samt för utsikterna för framtiden.

Styrelsens ersättning och närvaro

	Total ersättning, SEK	Närvaro styrelsemöten ⁶⁾	Närvaro oberoende styrelsemöten ⁸⁾	Närvaro revisionsutskottet ⁷⁾	Närvaro ersättningsutskottet ⁸⁾
Dominick Zarcione ¹⁾	925 000	8/14	0/0	2/5	2/4
Helena Skåntorp	695 000	14/14	4/5	5/5	-
Eivor Andersson	455 000	14/14	5/5	-	4/4
Kenny Bräck	375 000	13/14	5/5	-	-
Magnus Håkansson	450 000	14/14	5/5	5/5	-
Robert S. Reppa ¹⁾	450 000	8/14	0/0	2/5	-
Jörn Werner ⁴⁾	13 356	1/14	0/0	-	0/4
Marie Björklund ⁴⁾	13 356	1/14	0/0	0/5	-
Michael Løve ³⁾	208 000	7/14	4/5	-	0/4
Robert Hanser ²⁾	0	6/14	3/5	3/5	2/4
Jesper Holstein ²⁾	0	4/14	0/0	2/5	-
Justin Jude ²⁾	0	6/14	0/0	2/5	-

1) Invald på ordinarie årsstämman 16 maj 2024.
 2) Avgick i samband med ordinarie årsstämman 16 maj 2024.
 3) Den 2 juli 2024 meddelades att styrelseledamot Michael Løve på egen begäran valt att lämna sitt uppdrag i MEKO:s styrelsen.
 4) Invald på extra årsstämma 19 december 2024.
 5) Av totalt fjorton styrelsemöten hölls sju möten innan och sju möten efter ordinarie årsstämma.
 6) Av totalt fem oberoende styrelsemöten hölls fem möten innan ordinarie årsstämma.
 7) Av totalt fem möten i revisionsutskottet hölls tre möten innan och två möten efter ordinarie årsstämma.
 8) Av totalt fyra möten i ersättningsutskottet hölls två möten innan och två möten efter ordinarie årsstämma.

Styrelsens utskott

Styrelsen har inrättat ett ersättningsutskott och revisionsutskott. Utskottens arbete är i huvudsak av beredande och rådgivande karaktär, men styrelsen kan i särskilda fall delegera beslutsbefogenheter till utskotten. Utskottens ledamöter och deras ordförande utses vid det konstituerande styrelsemöte som hålls direkt efter valet av styrelseledamöter på årsstämman.

5 Ersättningsutskott

Ersättningsutskottet uppgifter dokumenteras i arbetsordningen för ersättningsutskottet, som årligen beslutas av styrelsen. Som grund för utskottets arbete ligger bolagsstämmans beslut avseende riktlinjer för ersättning till ledande befattningshavare samt uppföljningen av denna i ersättningsrapporten.

- Utskottet behandlar, beslutar och lämnar rekommendationer beträffande företagsledningens lön, övriga anställningsvillkor, samt incitamentsprogram. För bolagets vd och koncernchef gäller dock att styrelsen i sin helhet fastställer ersättning och andra anställningsvillkor.
- Årligen utvärderar ersättningsutskottet sitt arbete.

Ersättningsutskottet bestod under 2024 av styrelseledamöterna Eivor Andersson (ordförande), Robert M. Hanser och Michael Løve, fram till utträde ur styrelsen, samt Dominic Zarcone och Jörn Werner från det dem tillträdde i styrelsen. Under 2024 har ersättningsutskottet haft fyra sammanträden. Respektive ledamots deltagande visas i tabellen på sid 38.

Dessutom har bolagets vd och koncernchef varit närvarande vid fyra möten och bolagets Finansdirektör har varit utskottets sekreterare under fyra möten samt Chef för Talent management har varit närvarande vid två möten.

6 Revisionsutskott

Revisionsutskottets uppgifter dokumenteras i arbetsordningen för revisionsutskottet, som årligen beslutas av styrelsen. Utskottet övervakar effektiviteten i den interna kontrollen avseende den finansiella rapporteringen som presenteras av ledningen med eventuella brister och förbättringsåtgärder.

- Revisionsutskottet övervakar den finansiella rapporteringen samt säkerställer dess tillförlitlighet.

Utskottet övervakar den interna och externa revisionsprocessen, samt den externa revisorns opartiskhet och självständighet gentemot bolaget, innefattande den utsträckning till vilken revisorn tillhandahåller bolaget andra tjänster än revision.

- I revisionsutskottets arbetsuppgifter ingår riskgenomgång avseende koncernens operativa och finansiella risker. Under 2024 har fokus även ökat på regelverket CSRD, som kommer att skärpa kraven på hållbarhetsrapportering.
- Revisionsutskottet har med avseende på den finansiella rapporteringen ett särskilt ansvar att övervaka effektiviteten i bolagets interna kontroll.
- Revisionsutskottet träffar också externa revisorerna utan koncernledningens närvaro minst en gång per år.
- Revisionsutskottet utvärderar årligen sitt eget arbete, samt även de externa och interna revisorernas arbete. Utöver utskottets ledamöter deltar ett urval från ledningen och berörda medarbetare i verksamheten i utvärderingen. Under 2024 skedde det via en digital plattform som gav möjlighet till full anonymitet. Vidare rekommenderade revisionsutskottet, i år, förslag till val av nya externa revisorer samt arvode till revisorerna för kommande år till valberedningen.

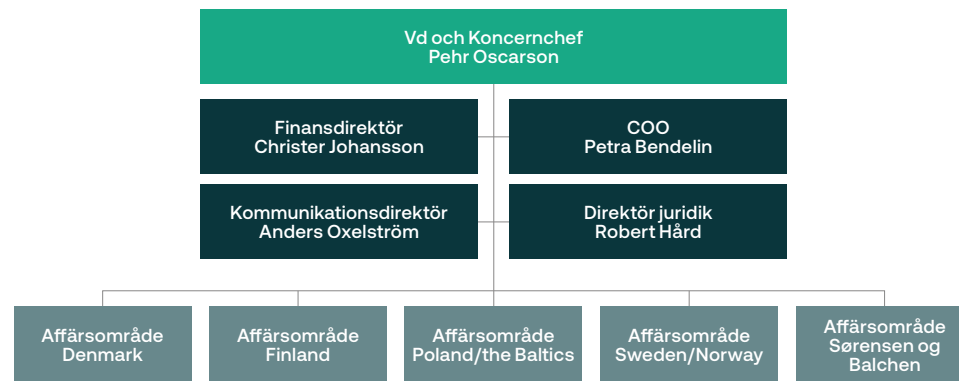
Revisionsutskottet bestod 2024 av Helena Skåntorp (ordförande) och Magnus Håkansson, samt Robert M. Hanser, Joseph M. Holsten och Justin Judefram till utträde ur styrelsen, tillika Dominick Zarcone, Robert Reppa och Marie Björklund från det de tillträdde i styrelsen. Under 2024 höll revisionsutskottet 5 (4) möten. Respektive ledamots deltagande visas i tabellen på sid 38.

Koncernens externa revisorer, vd och koncernchef, Finansdirektör samt Chef för internrevision, Chef för intern kontroll samt Koncernredovisningschef och Hållbarhetschef har deltagit i sammanträdena. Bolagets Chef för internrevision har varit utskottets sekreterare.

7 Internrevision

Internrevision är en oberoende gruppfunktion, etablerad för att ge trygghet för styrelse och ledning. Behovet av internfunktion utvärderas årligen. Internrevisionen genomlyser olika processer och rutiner, ger styrelse och ledning en balanserad bild av nuläget och föreslår förbättringsåtgärder. Det

Koncernledning samt affärsområden



sker genom att utvärdera och föreslå förbättringar inom områden som riskhantering, efterlevnad av centrala policyer, riktlinjer och instruktioner samt effektiviteten i den interna kontrollen för finansiell rapportering. Koncernens Internrevisionschef ansvarar för internrevision och rapporterar till ordförande i revisionsutskottet. Funktionen arbetar över hela koncernen. Rapportering av resultatet för de granskningar som genomförts sker till revisionsutskottet, hela styrelsen, vd och koncernchef, koncernledningen samt information till ledningarna inom respektive affärsområde och övriga enheter där så är relevant.

Internrevision har under året genomfört fyra revisioner;

Kvartal 1: Revision avseende inköpsprocessen med fokus på koncernstab och Finland;

Kvartal 2: Revision av pågående ERP Program med fokus på styrning, ledning och lösning;

Kvartal 3: Revision av utvalda HR-processer i koncernen;

Kvartal 4: Granskning av kontrollmiljö i Sverige samt styrning av delägda dotterbolag i Danmark, Estland och Sverige.

Partnerskapet för internrevision med EY avslutades under 2023, en intern funktion har byggts upp

under första halvåret 2024 som också använder sig av tillfällig extern kompetenstillförsel.

8 Vd och koncernchef samt koncernledning

Vd och koncernchef tillsätts och entledigas av styrelsen. Arbetet utvärderas regelbundet av styrelsen, vilket sker utan koncernledningens närvaro. Pehr Oscarson är vd och koncernchef för MEKO AB sedan 1 mars 2017. Dessförinnan tillförordnad vd och koncernchef för MEKO AB från den 6 oktober 2016. Han har inga aktieinnehav eller delägarskap i företag som MEKO AB eller bolagets dotterbolag har betydande affärsförbindelser med.

Koncernledning






Koncernledningen har under 2024 bestått av koncernens vd och koncernchef, finansdirektör, operativ chef, kommunikationsdirektör samt direktör för juridik. En ny Finansdirektör utnämndes 15:e november 2023 och började den 19 februari 2024, fram till dess har en tillförordnad finansdirektör varit på plats. Kort efter tillträde av rollen som finansdirektör gjordes en organisatorisk förändring där funktionen för IT flyttades från operativ chef till finansdirektören. Sammansättningen av den nuvarande koncernledningen illustreras i bilden ovan. Det är av stor vikt att det finns ett tydligt samband mellan ersättningen och koncernens uttalade värderingar och ekonomiska mål, på både kort och

Styrelsens ledamöter



Dominick Zarcone	Helena Skåntorp	Eivor Andersson	Kenny Bräck	Magnus Håkansson	Robert Reppa	Jörn Werner	Marie Björklund
Styrelseordförande. Medlem i MEKOs revisions- och ersättningsutskott	Vice styrelseordförande. Ordförande i MEKOs revisionsutskott	Styrelseledamot. Ordförande i MEKOs ersättningsutskott	Styrelseledamot.	Styrelseledamot. Medlem i MEKOs revisionsutskott	Styrelseledamot. Medlem i MEKOs revisionsutskott	Styrelseledamot. Medlem i MEKOs ersättningsutskott	Styrelseledamot. Medlem i MEKOs revisionsutskott
Utbildning							
MBA, University of Chicago	Civilekonom, Stockholms universitet	Marknadsekonom, IHM Business School, Stockholm	Gymnasieutbildning.	Civilekonom, Handelshögskolan i Stockholm och Master of Science in Management, MIT Sloan School.	Master i Elektroteknik, University of Illinois, och MBA (Finance and Strategy), University of Chicago.	Diplom Kaufmann-examen (MBA), Hamburgs universitet	Masterprogram i företagande och ekonomi, Uppsala Universitet.
Invald år							
2024	2004	2018	2007	2017	2024	2024	2024
Född							
1958	1960	1961	1966	1963	1968	1961	1978
Befattningar och styrelseuppdrag							
Styrelseledamot LKQ Corporation, styrelseledamot i Generac Power Systems, Inc.	Styrelseordförande i Plint Holding AB/Plint AB och L&S Intresenter AB/Ljung&Sjöberg AB med relaterade bolag. Styrelseledamot i Bico AB. Styrelseordförande och grundare Nielstorp AB och Skåntorp & Co AB.	Styrelseordförande i Apohem AB och i Svanudden AB, Styrelseledamot i AB Svenska Spel och First Camp Group AB.	Minoritetsdelägare och styrelsemedlem i Motorsport Auctions Ltd.	Styrelseordförande i Worklife Group AB, GS1 Sweden AB och Impande Foundation Sweden. Styrelseledamot Glasgruppen AB.	Vd i Robert Reppa Consulting, LCC, Vice styrelseordförande i The Institute for Educational Advancement.	Styrelseordförande, Hauck Group, medlem av rådgivande styrelsen och aktieägarutskottet, Best4Tyres, styrelseledamot, Live Matters.	CFO Knowit
Arbetslivserfarenheter							
Vd och koncernchef LKQ Corporation, Vice Vd LKQ Corporation, Finansdirektör LKQ Corporation, Vd och finansdirektör Baird Financial Group, operativ chef Investment Banking Group på Robert W. Baird & Co.	Vd och koncernchef för Lernia AB, vd och koncern chef för SBC Sveriges BostadsrådsCentrum AB, vd och koncernchef för Jarowski, Finansdirektör för Arla, samt auktoriserad revisor Öhrlings/PwC.	Vd och koncernchef för TUI Nordic, vd för Coop Marknad AB och vd för Ving Sverige AB/Thomas Cook Sweden	Tidigare professionell racingförare.	Vd för MediaMarkt Sverige AB. Koncernchef för RNB Retail & Brands AB, Vd för Expert Sverige AB, Finansdirektör för KF-koncernen och konsult på McKinsey & Co. Styrelseord för ande i RNB Retail and Brands AB (publ) 2010–2011.	Senior Vice Vd Strategi och innovation LKQ Corporation, styrelseledamot i LKQ India Private Limited, Vice Vd och verkställande chef China Battery Aftermarket på Johnson Controls, Vice vd och Partner Booz & Company, Management Consulting.	Vd, CenThree Advanced Mobility (Ronya), operativ partner, Amira, Vd, Ceconomy, grundande partner Valboo, Vd A.T.U Autoteile Unger, verkställande direktör Conrad Electronic, Vd Berner, Senior Vice President, Robert Bosch GmbH. Flera styrelseuppdrag, bland dem; styrelsemedlem i Velux, styrelseordförande i A.T.U Autoteile Unger.	CFO LYKO, ekonomichef Kicks, Controller- och redovisningschef Dahl, Deputy Head of Finance Calyon Credit Agricole, Controller Saint-Gobain, revisor Deloitte.
Egna och närstående aktieinnehav							
50 000	5 642	1000	1571	3620	Inga	Inga	Inga
Oberoende av bolaget/bolagsledningen							
Ja	Ja	Ja	Ja	Ja	Ja	Ja	Ja
Oberoende av större aktieägare							
Nej, beroende i förhållande till större aktieägare i bolaget.	Ja	Ja	Ja	Ja	Nej, beroende i förhållande till större aktieägare i bolaget	Ja	Ja

Koncernledning

				
Pehr Oscarson	Christer Johansson	Petra Bendelin	Anders Oxelström	Robert Hård
Vd och koncernchef	Finansdirektör	COO	Direktör kommunikation	Direktör juridik
Född				
1963	1979	1978	1972	1966
Utbildning				
Tekniskt gymnasium, kompletterat med kortare ekonomi och managementutbildningar.	Civilingenjör i Teknisk fysik, Kungliga Tekniska Högskolan med kompletterande kurser i ekonomi och juridik vid Stockholms Universitet	Master Psykologi/Beteendevetenskap, Luleå Tekniska Universitet.	Magisterexamen i Statsvetenskap, Stockholms Universitet.	Jur. kand, Lunds Universitet.
Anställd				
2001	2024	2010	2023	2003
Arbetslivserfarenhet				
Vd MECA Scandinavia. Dessförinnan ledande positioner inom MECA sedan 2001 och vd för Swecar AB.	Finansdirektör för Hoist Finance, Chefscontroller för Northvolt, affärsutvecklare inom SEB samt konsult inom McKinsey & Company.	Vd ProMeister Solutions. Olika befattningar inom verksamhetsutveckling i MECA, Sigma, Tectura och som egenföretagare.	Partner Kreab Worldwide, Chef TV4 Nyheterna och Kalla fakta, Nyhetschef och stf ansvarig utgivare Dagens Nyheter.	Ansvarig för juridik, HR och miljö MECA-koncernen. Advokat Advokatfirman Vinge. Tingsnotarie, Helsingborgs tingsrätt.
Styrelseuppdrag				
Vice ordförande i Sveriges Bilgrossisters förening (SBF). Styrelseledamot i Oscarson Invest Aktiebolag.	-	Styrelseledamot i Green Giant Capital AB och Nic Christiansen Gruppen A/S.	-	-
Egna och närståendes aktieinnehav				
465 000	4 000	12 700	4 006	13 309
Aktierätter				
5 000 (LTIP 2022) 5 000 (LTIP 2023) 5 000 (LTIP 2024)	4000 (LTIP 2024)	4 000 (LTIP 2022) 4 000 (LTIP 2023) 4 000 (LTIP 2024)	4000 (LTIP 2024)	4 000 (LTIP 2022) 4 000 (LTIP 2023) 4 000 (LTIP 2024)

lång sikt. Riktlinjer för ersättning till ledande befattningshavare fastställdes av årsstämman 2024 och är fortsatt gällande. En framgångsrik implementering av bolagets strategi, långsiktiga intressen och hållbarhetsagenda, förutsätter att MEKO med rekrytera och behålla kvalificerade medarbetare med rätt egenskaper. Den totala ersättningen ska därför vara marknadsmässig och konkurrenskraftig. Målsättningen med riktlinjerna är att möjliggöra en sådan ersättning, men också att koppla den totala ersättningen till MEKOs strategi, långsiktiga intressen och hållbarhetsagenda. Detta sker genom kriterierna i kortsiktiga rörliga ersättningsprogram. Detsamma gäller för långsiktiga aktiebaserade incitamentsprogram beslutade av bolagsstämman.

Läs mer om ersättning till ledande befattningshavare i not 5 i Årsredovisningen 2024 och i bolagets ersättningsrapport på www.meko.com.

9 Hållbarhetsstyrning

Hållbarhet är en integrerad del i koncernens strategi och i den löpande affärsmässiga verksamheten. Strategin utgår från våra väsentligaste hållbarhetsområden där bland annat FN:s globala hållbarhetsmål samt klimatrelaterade finansiella risker och möjligheter analyserats. Läs mer om MEKOs hållbarhetsstrategi på sid 43, på MEKOs hemsida samt den dubbla väsentlighetsanalysen på sid 44-45.

Koncernen har signerat FN Global Compacts principer om mänskliga rättigheter, arbetsvillkor, miljö och korruption. Koncernens uppförandekod är koncernens högsta interna styrande dokument inom hållbarhetsområdet vilken fastställs årligen av styrelsen och innehåller flertalet policyer. Den fungerar även som utgångspunkt för koncernens övriga policyer och regler.

Koncernens krav på leverantörer avseende hållbarhet förtydligas i en särskild leverantörskod.

Den organisatoriska styrningen för det strategiska hållbarhetsarbetet ligger hos koncernledningen där den operativa chefen har det övergripande ansvaret. Det strategiska hållbarhetsarbetet leds och samordnas av koncernens hållbarhetschef som även ansvarar för koncernens hållbarhetsredovisning, och rapporterar till bolagets operativa chef. Varje affärsområde ansvarar för att arbete med de strategiska hållbarhetsfrågorna sker, samt att rapportering av hållbarhetsdata till koncernen sker.

Hållbarhetsrisker, inklusive klimatrelaterade risker, hanteras enligt riskhanteringsprocessen. Läs mer på sid 31-33.

Styrelsen har fastställt de hållbarhetsmål som satts för verksamheten. Läs mer på sid 43. De hållbarhetsmål som är kopplade till bolagets kortsiktiga incitamentsprogram följs upp i den kvartalsvisa avrapporteringen som görs till styrelsen, samtliga hållbarhetsmål följs upp på årsbasis. Vid behov lämnas även ytterligare hållbarhetsrelaterad information inför till exempel beslut om uppdaterad strategi eller väsentlighetsanalys samt det fortlöpande arbetet inom hållbarhet. Koncernens hållbarhetschef har närvarat vid delar av styrelsens revisionsutskott med syftet att informera om hållbarhetsrapportering och implementeringen av Corporate Sustainability Reporting Directive (CSRD), där MEKO omfattas från och med räkenskapsåret 2025. MEKOs hållbarhetsredovisning är en del av bolagets årsredovisning och avhandlas och godkänns årligen av styrelsen.

I utvärderingen av styrelsens arbete, som genomfördes under året, ingick frågor relaterade till bland annat antikorruption, sanktioner och arbetsplats- och produktsäkerhet. Utvärderingen visade exempelvis att MEKO bedöms ha ett fungerande visselblåsarsystem och att hållbarhetsfrågor kontinuerligt följs upp på styrelsemöten.

Under 2024 uppgraderades MEKOs hållbarhetsbetyg till högsta nivå AAA. Det är första gången MEKO får det högsta hållbarhetsbetyget AAA av det ledande internationella rankningsinstitutet MSCI i deras ESG-rankning. Endast 11 procent av alla jämförbara bolag i världen når denna nivå. Bakom höjningen ligger bland annat ett målmedvetet arbete inom MEKO med medarbetarfrågor och en bolagsstyrning som anses ligga väl i linje med investerarnas intressen.

10 Investeringskommitté

Investeringskommittén ansvarar för att hantera och bereda ärenden som rör koncernens investeringar enligt investeringspolicyen. En investering definieras som ett objekt som förväntas ha ett värde över en längre period, oavsett finansieringsform.

MEKO har en central investeringskommitté där vd och koncernchef beslutar om investeringar som överstiger en viss beloppsgräns. Dessutom finns det lokala investeringskommittéer inom koncernens

affärsområden där affärsområdets vd beslutar om investeringar som understiger under beloppsgränsen för att hanteras i den centrala investeringskommittén. Större investeringar måste godkännas av MEKOs styrelse. Utfallet av investeringarna följs upp efter två år i den relevanta investeringskommittén i enlighet med investeringskalkylen enligt beslutsunderlaget. För investeringar som har godkänts av styrelsen presenteras uppföljningen även för styrelsen.

11 Styrnings-, riskhanterings- och regelefterlevnadskommitté

Styrnings-, riskhanterings- och regelefterlevnads-kommittén har det övergripande ansvaret för att genom vägledning och styrning säkerställa en översikt av koncernens överordnade styrning, risker och rapportering av väsentliga förändringar i riskbilden inklusive regelefterlevnad. Även internkontrollarbetet och incidentrapportering hanteras i kommittén.

I kommittén ingår samtliga koncernledningsmedlemmar samt koncernens Internrevisionschef, vd och koncernchef är ordförande och ytterst ansvarig för riskhantering. De har haft fyra möten under 2024.

Kommittén ska särskilt se till att koncernen efterlever den så kallade ERM-policyen (Enterprise Risk Management), men även andra policyer, riktlinjer och instruktioner som behövs för att styra och kontrollera verksamheten. Koncernens riskhanteringsfunktion är andra linjens funktion under finansdirektören med avrapporteringsansvar mot styrelsen och revisionsutskottet.

12 Intern kontroll finansiell rapportering

Styrelsen ansvarar för MEKOs interna kontroll vars övergripande syfte är att skydda ägarnas investering och bolagets tillgångar. Revisionskommittén har ett särskilt ansvar att övervaka effektiviteten för internkontrollen avseende den finansiella rapporteringen. Figuren nedan visar hur koncernen arbetar med den interna kontrollen och att det är ett löpande arbete som ständigt förändras och förbättras. Koncernen har en andra linjens funktion med ansvar för att utveckla och följa upp koncernens internkontrollarbete, med avrapporteringsansvar mot styrelsen och revisionsutskottet.

Internkontroll av finansiell rapportering inkluderas som en del av övergripande intern styrning och

kontroll och utgör en central del i koncernens bolagsstyrning. Enligt allmänt accepterade ramverk som etablerats för detta ändamål beskrivs den interna kontrollen vanligen ur fem olika aspekter, vilka beskrivs nedan.

Kontrollmiljö

Kontrollmiljön utgör basen för intern styrning och kontroll. En viktig del av kontrollmiljön är att beslutsvägar, befogenheter och ansvar samt kompetenskrav är tydligt definierade och kommunicerade mellan olika nivåer i koncernen samt att styrande dokument i form av interna policyer, handböcker, riktlinjer och manualer finns, anpassas till verksamhetsförändringar och uppdateras regelbundet.

Koncernens finansdirektör säkerställer att ekonomihandboken uppdateras årligen och höras tillgänglig för alla affärsområden. I den finns relaterade riktlinjer, finansiella processer och redovisningsprinciper samlas. Uppdateringar tas upp i samband med regelbundna möten där lokala finansdirektörer från alla affärsområden samt ledningen för koncernfinans medverkar.

En viktig del av kontrollmiljön är även ett övergripande bolagsstyrningsdokument och ramverk som ger framför allt nyanställda chefer en samlad överblick över de krav som ställs på en chef. Dokumentet klargör exempelvis organisationsstruktur och beslutsvägar, mål, värderingar och övergripande strategier, formella styrningsverktyg samt alla riktlinjer för koncernen utöver de som återfinns i ekonomihandboken. I dokumentet finns också riktlinjer för legal styrning av dotterbolag samt krav på ett årligt undertecknat certifikat av affärsområdeschef att ställda krav efterlevs.

Riskbedömning

Riskbedömning och riskhantering innebär att ledningen är medveten om och har bedömt risker och hot i verksamheten. Uppföljning sker regelbundet av koncernens risker, samt kartlägger eventuella nya risker. Bland identifierade risker finns ett antal poster i de finansiella rapporterna samt administrativa flöden och processer där risken för fel är förhöjd.

MEKO arbetar kontinuerligt med att minska dessa risker genom att förstärka interna kontroller. Nära samarbete mellan risk management och intern kontroll är viktigt för att ständigt förbättra och utöka den interna kontrollen.

Kontrollaktiviteter

Kontrollaktiviteter är de åtgärder och rutiner som ledningen utformat för att förebygga uppkomsten av fel respektive upptäcka och åtgärda fel. Risker för fel i den finansiella rapporteringen reduceras genom en god intern kontroll över den finansiella rapporteringen med särskilt fokus på väsentliga områden definierade av ledningen och styrelsen. Inom koncernen arbetar vi med specifika kontrollaktiviteter som syftar till att upptäcka eller att i tid förebygga risker för fel i rapporteringen.

De senaste åren har flera från koncernen styrda internkontrollramverk etablerats med särskilda kontroller för bokslut och rapportering, lagerhantering centralt och lokalt samt försäljnings- och inköpsprocessen. Under året arbetet fokuserat på en jämlig riskbedömning med stöd av verktyg och modeller mellan MEKOs affärsområden. Tidsplan är framtagen för närliggande implementering av ramverk gällande IT-kontroller (ITGC) samt hållbarhet.

Information och kommunikation

För att enskilda arbetsuppgifter skall kunna utföras på ett tillfredsställande sätt krävs att medarbetare har tillgång till relevant och aktuell information. Riktlinjer – däribland uppförandekod, ekonomi-handbok, bolagsstyrningsdokument och kommunikationspolicy – är särskilt viktiga för en korrekt redovisning, rapportering och extern informationsgivning. Genomgång av riktlinjer sker årligen eller vid väsentlig förändring.

Riktlinjer och annan information delges medarbetare via intranätplattformar MEKO Info Hub samt löpande vid mötesform och nyhetsbrev.

Uppföljning och utvärdering

Den sista komponenten i ramverket avser uppföljning av den interna styrningen och kontrollens utformning och effektivitet. Utöver det som beskrivs ovan under avsnitt 12 "Intern kontroll finansiell

rapportering" på sid 42, utvärderar styrelsen även den information som koncernledningen och revisorerna lämnar. I samband med detta är revisionsutskottet ansvarig för beredningen av styrelsens arbete med att kvalitetssäkra koncernens finansiella rapportering. Vd och koncernchef samt större delen av koncernledningen har kvartalsvisa genomgångar med vd och koncernchef samt finansdirektör i respektive affärsområde kring kvartalets resultat, genom formella styrelsemöten. Koncernekonomi, inklusive finansdirektören, har därtill månadsvisa avstämningar med vd och finansdirektören i respektive affärsområde, utöver ett nära samarbete med affärsområdes finansdirektörer och controllers avseende bokslut och rapportering. Uppföljning och återkoppling kring eventuella avvikelser som uppkommer i de interna kontrollerna är en central del i internkontrollarbetet då detta är ett effektivt sätt för bolaget att säkerställa att fel korrigeras och att kontrollen stärks ytterligare.

Det finns ett etablerat verktyg där varje formellt implementerad interna kontrollers effektivitet självskattas kvartalsvis av varje affärsområde. Ytterligare ramverk kommer successivt att lyftas in för utvärdering i detta verktyg. Kvartalsvis har Chef Intern kontroll avstämning med respektive affärsområdes finansdirektör om internkontrollarbetet och dess plan framåt.

13 Extern revisor

Revisorerna utses av bolagsstämman med uppgift att granska bolagets finansiella rapportering och styrelsens samt vd och koncernchefs förvaltning av bolaget. På årsstämman 2024 gjordes nyval av revisionsbolaget Ernst & Young AB (EY) fram till årsstämman 2025. Huvudansvarig revisor är auktoriserade revisorn Henrik Jonzén. EY, som har en bred organisation med specialiserad kompetens väl lämpad för MEKOs verksamhet framåt.

Arvode till revisor, MSEK

	2024	2023
EY		
Arvode för revisionsuppdrag	17	0
Revisionsverksamhet utöver revisionsuppdrag	1	0
Skatterådgivning	0	0
Övriga tjänster	0	0
Summa EY	19	0
Övriga revisionsbolag		
Arvode för revisionsuppdrag	5	19
Revisionsverksamhet utöver revisionsuppdrag	0	1
Skatterådgivning	0	0
Övriga tjänster	1	1
Summa övriga	7	21
Totalt arvode till revisorerna	26	21

EY avger revisionsberättelse för MEKO AB (publ), samt för bolagets dotterbolag exklusive ett fåtal mindre dotterbolag. För dotterbolag i Polen, Elit Polska Sp. Z.o.o., är Mazars revisorer och för dotterbolag i Danmark, Avant Denmark AS är Kreston SR revisorer, för Vantage AS är Beierholm Godkendt Revisionspartnerselskab revisorer samt för och FTZ FO AS är JANUAR P/F revisorer. Revisorerna genomför även en översiktlig granskning av rapporten för det tredje kvartalet samt för hållbarhetsrapporten för 2024. Revisionen sker i enlighet med aktiebolagslagen, International Standards on Auditing (ISA) och god revisionssed i Sverige. Revisionen av årsredovisningshandlingar för legala enheter utanför Sverige sker i enlighet med lagstadgade krav och andra tillämpliga regler i respektive land.

Revisorerna genomför även en översiktlig granskning av rapporten för det tredje kvartalet samt en särskild hållbarhetsgranskning för 2024.

Ytterligare information finns på www.meko.com

- Bolagsordning.
- Uppförandekod.
- Information från tidigare bolagsstämmor, från och med 2006.
- Information om valberedningen.
- Information om principer för ersättningar till ledande befattningshavare.
- Styrelsens utvärdering av riktlinjer för ersättningar av program för rörliga ersättningar.
- Bolagsstyrningsrapporter från och med 2012.
- Information inför årsstämman 2025.

Årsstämman 2025

Årsstämman 2025 för MEKO AB kommer äga rum den 15 maj 2025 i World Trade Center, Klarabergsviadukten 70 i Stockholm. Deltagande kan, utöver fysiskt deltagande, ske via poströstning. Läs mer i kallelsen till årsstämman på www.meko.com.