



# Bolags- styrnings- rapport



## BOLAGSSTYRINGSRAPPORT FÖR EOLUS VIND AB (PUBL)

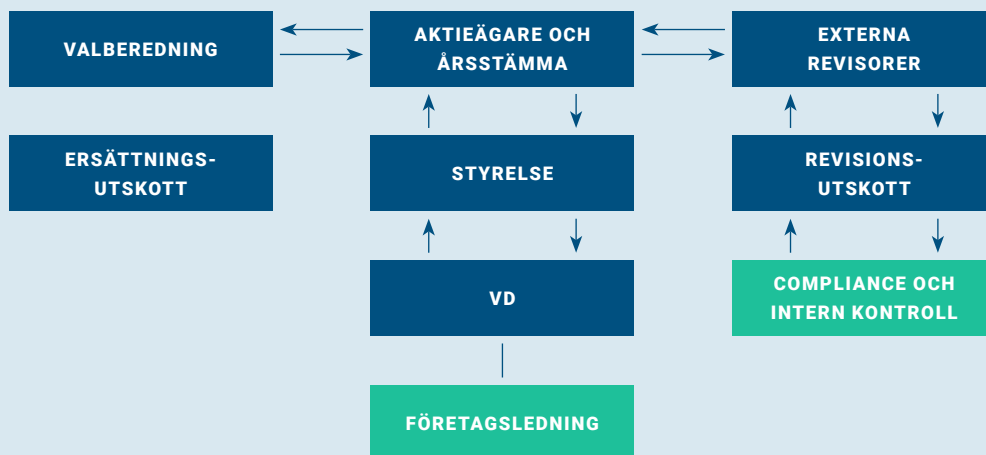
Eolus Vind AB är ett svenskt publikt aktiebolag som sedan den 2 februari 2015 är noterat på Nasdaq Stockholm. Eolus styrning sker via bolagsstämman, styrelsen, verkställande direktören och koncernledningen i enlighet med bland annat aktiebolagslagen, bolagsordningen och styrelsens och verkställande direktörens arbetsordning. Representanter från ledningen i Eoluskoncernen ingår därutöver i dotterbolagens styrelser.

Eolus har gentemot Nasdaq Stockholm förpliktigt sig att tillämpa Svensk kod för bolagsstyrning ("Koden") [www.bolagsstyrning.se/koden](http://www.bolagsstyrning.se/koden) som ska tillämpas av samtliga svenska aktiebolag vars aktier är upptagna till handel på en reglerad marknad i Sverige. Eolus styrs utöver av externa krav även av interna styrdokument, processer och riskhantering. Bolagsstyrningsrapporten ingår i Eolus årsredovisning.

## BOLAGSORDNING

Nuvarande bolagsordning fastställdes vid bolagsstämma den 19 maj 2021. Den anger bland annat att styrelsens säte ska vara i Hässleholm, att styrelsens ledamöter årligen väljs av årsstämman för tiden intill dess nästa årsstämma hållits samt att en A-aktie ger en röst och att en B-aktie ger 1/10-röst. Det finns i övrigt inga begränsningar i bolagsordningen i fråga om hur många röster varje aktieägare kan avge vid en bolagsstämma. A-aktier och B-aktier berättigar innehavaren till samma utdelning. Bolagsordningen anger inga specifika bestämmelser avseende val av styrelse utöver vad som framgår av svensk lag. Den fullständiga bolagsordningen finns tillgänglig på Eolus webbplats, [www.eolus.com](http://www.eolus.com).

## STYRINGSSTRUKTUR



## CENTRALA EXTERNA STYRDOKUMENT

- Aktiebolagslagen.
- Regelverk för emittenter Nasdaq Nordic Main Market.
- Svensk kod för bolagsstyrning.
- Årsredovisningslagen.
- Lag om värdepappersmarknaden.
- EU:s Marknadssmissbruksförordning.
- International Financial Reporting Standards (IFRS) och övriga redovisningsregler.

## CENTRALA INTERNA STYRDOKUMENT:

- Bolagsordningen, som finns tillgänglig på Eolus webbplats.
- Styrelsens och styrelsekommittéernas arbetsordning inklusive instruktion för VD.
- Koncernomfattande policyer fastställda av styrelsen:
  - Code of Conduct
  - Code of Conduct for Suppliers and Business Partners
  - Corporate Governance Policy
  - Communication and Insider Policy
  - Environmental Policy
  - Finance and Risk Policy
  - HR Policy
  - Human Rights Policy
  - IT Policy
  - Privacy Policy
  - Sustainable Procurement Policy
  - Work Environment Policy

## AKTIEÄGARE

Information om Eolus aktieägare finns på sidorna 11–12 samt i not 29 på sidan 140 i Årsredovisningen.

## BOLAGSSTÄMMA

På bolagsstämman fattar aktieägarna beslut i centrala frågor. Bland annat fastställer stämman resultat- och balansräkningar, disposition av bolagets resultat, ansvarsfrihet för styrelseledamöterna och verkställande direktören, val av styrelse och revisorer samt ersättning till styrelse och revisorer.

Kallelse till årsstämma i Eolus ska, enligt Aktiebolagslagen, utfärdas tidigast sex veckor och senast fyra veckor före stämman.

Kallelse ska ske genom annonsering i Post- och Inrikes Tidningar samt på Eolus webbplats. Att kallelse skett annonseras i Dagens Industri. För att få delta i stämman ska aktieägare anmäla sig hos bolaget senast den dag som anges i kallelsen.

### Årsstämma 2023

Eolus årsstämma 2023 ägde rum torsdagen den 12 maj i Hässleholm. Vid årsstämman var 45 aktieägare representerade, motsvarande 36 procent av rösterna i bolaget. Utöver aktieägare var styrelseordförande, VD och övriga företagsledningen samt revisor representerade på stämman. Protokollet från årsstämman finns tillgängligt på Eolus webbplats, [www.eolus.com](http://www.eolus.com). Alla beslut som fattades var i enlighet med valberedningens och styrelsens förslag.

Några av de beslut som stämman fattade var:

- Utdelning om 1,50 kronor per aktie för verksamhetsåret 2022.
- Styrelsen ska bestå av sex ledamöter utan suppleanter.
- Omval av styrelseledamöterna Hans-Göran Stennert, Hans Johansson, Hans Linnarson, Bodil Rosvall Jönsson, Jan Johansson och nyval av Marie Grönborg.
- Omval av Hans-Göran Stennert till styrelsens ordförande.
- Omval av PricewaterhouseCoopers AB som revisorer med omval av Vicky Johansson som huvudansvarig revisor.

- Arvode till styrelsens ordförande, ledamöterna och revisor.
- Regler för valberedningens tillsättande och arbete.

### Årsstämma 2024

Nästa årsstämma för aktieägarna i Eolus kommer att hållas torsdagen den 16 maj 2024. Mer information om årsstämman, anmälan etc. finns på sidan 149.

## VALBEREDNING

Valberedningen nominerar de personer som, vid årsstämman, föreslås för inval i Eolus styrelse. Den tar också fram förslag avseende revisorsarvoden, styrelsearvode till ordförande och övriga styrelseledamöter samt ersättning för utskottsarbete. Alla förslagen presenteras vid årsstämman samt i kallelsen och på webbplatsen inför årsstämman. Valberedningen ska vara sammansatt av styrelsens ordförande och representanter utsedda av Eolus röstmässigt tre största aktieägare per den 31 augusti 2023. Hans-Göran Stennert, styrelsens ordförande, presenterade valberedningens sammansättning den 16 november 2023.

Valberedningen inför årsstämman 16 maj 2024 består av följande medlemmar:

- Hans-Göran Stennert, i egenskap av styrelseordförande i Eolus Vind AB.
- Ingvar Svantesson, utsedd av Domneåns Kraftaktiebolag (15,6 procent av rösterna).
- Hans Gydell, utsedd av Hans-Göran Stennert, (12,1 procent av rösterna).
- Hans Johansson, utsedd av Åke Johansson (6,6 procent av rösterna).

Valberedningen hade sitt första möte den 21 februari 2024. Valberedningen har ytterligare möten planerade innan valberedningen presenterar sitt förslag till årsstämma 2024. Arbetet i valberedningen börjar med att ledamöterna tar del av den styrelseutvärdering som genomförts under året.

## MÅNGFALD I STYRELSEN

Valberedningen tillämpar som mångfaldspolicy regel 4.1

i Svensk kod för bolagsstyrning. Enligt denna regel ska styrelsen ha en med hänsyn till bolagets verksamhet, utvecklingsskede och förhållanden i övrigt ändamålsenlig sammansättning präglad av mångsidighet och bredd avseende de bolagsstämموvalda ledamöternas kompetens, erfarenhet och bakgrund. Vidare ska en jämn könsfördelning eftersträvas. Valberedningen har konstaterat att styrelseutvärderingen visar på att arbetet i styrelsen fungerar bra. Styrelsens storlek uppfattas som lämplig och ledamöternas kompetenser är kompletterande och relevanta.

## STYRELSEN OCH DESS ARBETE

Eolus styrelse beslutar om bolagets affärsinriktning, strategi, affärsplan, resurser och kapitalstruktur, organisation, förvärv, större investeringar och försäljningar, årsredovisning och delårsrapporter samt andra övergripande frågor av strategisk natur. Styrelsen utser även den verkställande direktören som ansvarar för den löpande förvaltningen i enlighet med styrelsens anvisningar.

### Styrelsens ledamöter

Styrelsens ledamöter väljs årligen av årsstämman fram till nästa årsstämma. Styrelsen ska, enligt bolagsordningen, bestå av lägst fyra och högst tio ordinarie ledamöter och högst sex suppleanter.

Från årsstämman den 12 maj 2023 består styrelsen av sex ledamöter. För presentation av styrelsens ordförande och styrelsens ledamöter samt deras oberoende i förhållande till Eolus och bolagsledningen (även oberoende för medlemmar i revisionsutskottet), större aktieägare, antal andelar i företaget och tidigare erfarenhet se sidorna 77–78. Eolus verkställande direktör ingår inte i styrelsen.

### Styrelsens arbete

Eolus styrelse fastställer vid det första ordinarie styrelsemötet efterbolagsstämman en skriftlig instruktion som beskriver styrelsens arbetsordning. Den fastställda arbetsordningen anger hur arbetet ska fördelas mellan styrelsens ledamöter och hur ofta styrelsen ska sammanträda. Vidare reglerar arbetsordningen styrelsens åligganden, beslutsföret, en instruktion till den verkställande

direktören, ansvarsfördelningen mellan styrelsen och den verkställande direktören med mera. Styrelsen har också inom sig upprättat ett ersättningsutskott som består av tre medlemmar av styrelsen och revisionsutskott som består av två medlemmar av styrelsen.

Styrelsen sammanträder efter en i förväg föreslagen årsplan, ytterligare möten arrangeras vid behov. Styrelsen hade 14 protokollförda styrelsemöten under verksamhetsåret 2023.

Bland annat har följande ärenden behandlats under 2023:

- Årsbokslut inklusive rapport från revisorerna, förslag till vinstdisposition och bokslutskommuniké.
- Års- och hållbarhetsredovisning samt förberedelse inför årsstämma.
- Uppföljning med ansvarig revisor om årets revision.
- Delårsrapporter.
- Styrelsens och verkställande direktörens arbetsordning.
- Årlig genomgång av policies.
- Budget.
- Strategiska frågor och risker.
- Löpande prognoser.
- Affärsplan.
- Förvärv och försäljningar av projekt.
- Likviditetsplanering med hänsyn till kommande prioriterade projekt.
- Konjunktur och ekonomiska förutsättningar.
- Utveckling av Eolus hållbarhetsarbete.

Styrelseordföranden och verkställande direktören har utöver styrelsemötena en löpande dialog kring förvaltningen av bolaget. Verkställande direktören, Per Witalisson, är ansvarig för genomförande av affärsplanen samt den löpande förvaltningen av bolagets angelägenheter, liksom den dagliga verksamheten i bolaget. Styrelsen får inför styrelsemöten skriftlig information i form av en VD-rapport innehållande uppföljning av bolagets försäljning, operativt resultat, likviditetsprognoser, ränte- och valutasäkringar, uppgift om orderstock, total omfattning av energianläggningar under etablering samt kommentarer om hur de olika marknaderna utvecklas. Inför

styrelsemöten får styrelsen även ta del av balansräkning och kassaflödesrapport.

Ordföranden redogör för resultatet av den årliga utvärdering som genomförts av styrelsens arbete. Utvärderingen omfattar bland annat styrelsens sammansättning, individuella styrelsemedlemmar samt styrelsens arbete och rutiner.

"Koden" innehåller regler avseende styrelseledamöternas oberoende och ställer krav på att majoriteten av styrelseledamöterna ska vara oberoende i förhållande till bolaget och bolagsledningen. Minst två av de styrelseledamöter som är oberoende i förhållande till bolaget och bolagsledningen ska även vara oberoende i förhållande till alla aktieägare som kontrollerar tio procent eller mer av aktierna eller rösterna i Eolus Vind AB. Högst en person från bolagsledningen får vara ledamot av styrelsen.

#### ERSÄTTNINGsutskott

Ersättningsutskottet består av Hans-Göran Stennert, Jan Johansson och Bodil Rosvall Jönsson. Hans-Göran Stennert är utskottets ordförande.

#### STYRELSENS NÄRVARO 2023

	Funktion	Oberoende <sup>1)</sup>	Styrelsemöte	Ersättningsutskott	Revisionsutskott
Hans-Göran Stennert	Ordförande	2)	14 av 14	3 av 3	
Sigrun Hjelmquist	Styrelseledamot	X	5 av 5 <sup>3)</sup>	2 av 2	
Hans Johansson	Styrelseledamot	X	14 av 14		
Hans Linnarson	Styrelseledamot	X	13 av 14		5 av 5
Bodil Rosvall Jönsson	Styrelseledamot	X	14 av 14	3 av 3	5 av 5
Jan Johansson	Styrelseledamot	X	14 av 14	1 av 1	
Marie Grönborg	Styrelseledamot	X	9 av 9 <sup>4)</sup>		

<sup>1)</sup> Enligt definition i Svensk kod för bolagsstyrning.

<sup>2)</sup> Ej oberoende (i förhållande till Eolus större aktieägare).

<sup>3)</sup> Avgick vid årsstämman 12 maj 2023.

<sup>4)</sup> Nyvald vid årsstämman 12 maj 2023.

Ersättningsutskottets uppgifter är att:

- bereda och på styrelsens vägnar fatta beslut i frågor om ersättningsprinciper, ersättningar och andra anställningsvillkor för bolagsledningen, bland annat genom att på styrelsens vägnar till årsstämman föreslå de riktlinjer för ersättning till ledande befattningshavare som årsstämman ska besluta om,
- följa och utvärdera eventuella pågående och under året beslutade program för rörliga ersättningar för bolagsledningen,
- följa och utvärdera tillämpningen av de riktlinjer för ersättning till ledande befattningshavare som årsstämman fattar beslut om samt gällande ersättningsstrukturer och ersättningsnivåer i bolaget,
- tillse att bolagets revisor senast tre veckor före årsstämman lämnar skriftligt yttrande till styrelsen om huruvida de riktlinjer för ersättning till ledande befattningshavare som gällt sedan föregående årsstämma har följts, samt
- utföra de övriga uppgifter som åläggs ersättningsutskottet i Svensk kod för bolagsstyrning och övriga för bolaget relevanta regler och föreskrifter.

Ersättningsutskottet har hållit tre protokollförda möten under 2023 där samtliga ledamöter var närvarande, varav hela styrelsen närvarade vid ett av dessa.

#### REVISIONSUTSKOTT

Revisionsutskottet består av Hans Linnarson och Bodil Rosvall Jönsson. Hans Linnarson är utskottets ordförande.

Revisionsutskottets uppgifter är att:

- övervaka bolagets finansiella rapportering,
- övervaka effektiviteten i bolagets interna kontroll och riskhantering med avseende på den finansiella rapporteringen och lämna rekommendationer och förslag för att säkerställa den finansiella rapporteringens tillförlitlighet,
- årligen utvärdera behovet av en internrevision som det åligger styrelsen att göra,
- hålla sig informerad om revisionen av årsredovisningen och koncernredovisningen och bedöma hur den bidrog till den finansiella rapporteringens tillförlitlighet,
- fortlöpande träffa bolagets revisor för att informera sig om revisionens inriktning och omfattning samt diskutera synen på bolagets risker,
- fastställa riktlinjer för vilka andra tjänster än revision som bolaget får upphandla av bolagets revisor,
- granska och övervaka revisorns opartiskhet och självständighet,
- biträda valberedningen vid upprättandet av förslag till bolagsstämans beslut om revisorsval samt arvodering av revisionsinsatsen,
- utföra de övriga uppgifter som åläggs revisionsutskottet i lag, Svensk kod för bolagsstyrning och övriga för bolaget relevanta regler och föreskrifter.

Revisionsutskottet har hållit fem protokollförda möten under 2023 där samtliga ledamöter var närvarande.

#### VERKSTÄLLANDE DIREKTÖR

Verkställande direktör för Eolus är Per Witalisson (född 1971), civilekonom. Styrelsen har fastställt en instruktion för verkställande direktörens arbete och roll. Verkställan-

de direktören har ansvaret för den löpande förvaltningen av koncernens verksamhet enligt styrelsens riktlinjer. För presentation av verkställande direktör se sidan 79. För ersättning till verkställande direktör se not 6.

#### KONCERNLEDNING

Per Witalisson leder koncernledningens arbete och fattar beslut i samråd med övriga i ledningen. Koncernledningen består av sju personer; förutom verkställande direktör ingår operativ chef/vice VD, CFO, CCO, bolagsjurist, kommunikations- och hållbarhetschef samt HR-chef. För presentation av ledningen, se sidorna 79–80. Under 2023 har ledningen haft 17 möten. Årets möten har karakteriserats av löpande avstämningar av den rullande affärsplanen, strategifrågor, handlingsplaner samt påverkan på koncernens verksamhet till följd av pandemin. Stående punkter på agendan är: föregående mötesprotokoll, rapport från etableringsverksamheten, operativa gruppen, ekonomi, projektering, etablering, försäljning och marknad, drift, utlandsverksamheten, personal, arbetsmiljö, hållbarhet, kommunikation och legala frågor.

#### REVISION

På bolagsstämman den 12 maj 2023 omvaldes Pricewaterhouse-Coopers AB ("PwC"), med omval av Vicky Johansson som huvudansvarig revisor. Revisorerna granskar årsbokslut och årsredovisning samt bolagets löpande verksamhet och rutiner för att uttala sig om redovisningen samt styrelsens och verkställande direktörens förvaltning. Granskning av årsbokslut och årsredovisning görs under februari och mars. Därefter granskas att årsstämans riktlinjer om ersättning till ledande befattningshavare följs. Under oktober genomförs en översiktlig granskning av Eolus delårsrapport för det tredje kvartalet och i november månad genomförs en interimsgranskning. Vid sidan av Eolus är Vicky Johansson även revisor i bland annat Doro AB (publ), Euroflorist 2.0 Obligation AB (publ), Arjo AB (publ) och BHG Group AB (publ). Vicky Johansson är auktoriserad revisor och medlem av FAR SRS. Arvode för övriga uppdrag till PwC förutom revisionsuppdraget uppgick under 2023 till sammanlagt 1 (1) MSEK.

## ERSÄTTNINGAR

### Ersättning till styrelsen

Arvode och annan ersättning till styrelsen, inklusive Eolus styrelseordförande, beslutas av årsstämman. I enlighet med beslut fattat på årsstämman den 12 maj 2023 bestämdes årsarvodet till totalt 1 575 KSEK, varav till styrelseordföranden med 450 KSEK och till ledamöterna med 225 KSEK vardera. För ytterligare information kring ersättning till styrelsen se not 6.

### NU GÄLLANDE RIKTLINJER FÖR ERSÄTTNING TILL LEDANDE BEFATTNINGSHAVARE

#### Vem riktlinjerna omfattar och riktlinjernas tillämplighet

Riktlinjerna omfattar de personer som ingår i Eolus Vind AB:s (publ) ("Eolus") koncernledning, för närvarande VD, operativ chef/vice VD, CFO, CCO, bolagsjurist, kommunikations- och hållbarhetschef samt HR-chef.

I den mån styrelseledamot utför arbete för Eolus vid sidan av styrelseuppdraget ska dessa riktlinjer gälla även för eventuell ersättning (t.ex. konsultarvode) för sådant arbete.

Riktlinjerna ska tillämpas på ersättningar som avtalas, och förändringar som görs i redan avtalade ersättningar, efter det att riktlinjerna antogs av årsstämman 2021. Riktlinjerna omfattar inte ersättningar som beslutas av bolagsstämman.

Riktlinjernas främjande av bolagets affärsstrategi, långsiktiga intressen och hållbarhet Eolus affärsstrategi innebär i korthet att bolaget genom att uppföra nyckelfärdiga anläggningar för förnybar energi och energilagring ska skapa värden i alla led inom ramen för projektering, etablering och drift av sådana anläggningar, samt erbjuda såväl lokala som internationella investerare attraktiva och konkurrenskraftiga investeringsobjekt. För mer information om bolagets affärsstrategi hänvisas till sid 8.

En framgångsrik implementering av bolagets affärsstrategi och tillvaratagandet av bolagets långsiktiga intressen, inklusive dess hållbarhet, förutsätter att bolaget kan rekrytera och behålla en ledning med god kompetens och kapacitet att nå uppställda mål. För detta krävs att

bolaget kan erbjuda konkurrenskraftig ersättning. Dessa riktlinjer möjliggör att ledande befattningshavare kan erbjudas en konkurrenskraftig totalersättning. Rörlig kontantersättning som omfattas av dessa riktlinjer ska vara baserad på kriterier som syftar till att främja bolagets affärsstrategi och långsiktiga intressen, inklusive dess hållbarhet.

#### Formerna av ersättning m.m.

Ersättningen ska vara marknadsmässig och konkurrenskraftig samt får bestå av följande komponenter: fast kontantlön, rörlig kontantersättning, pensionsförmåner och andra förmåner. Ersättningens nivå för enskild befattningshavare ska vara baserad på faktorer som befattning, kompetens, erfarenhet och prestation. Bolagsstämman kan därutöver – och oberoende av dessa riktlinjer – besluta om exempelvis aktie- och aktiekursrelaterade ersättningar.

Om uppfyllelse av kriterier för utbetalning av rörlig kontantersättning mäts under en period om ett år får den årliga rörliga kontantersättningen uppgå till högst fem månadslöner för VD, högst fyra månadslöner för vice VD samt högst tre månadslöner för övriga ledande befattningshavare. Om uppfyllelse av kriterier för utbetalning av rörlig kontantersättning mäts under flera år får rörlig kontantersättning som är hänförlig till sådan flerårig mätperiod utgå med ett belopp som totalt (dvs. inklusive eventuell rörlig kontantersättning som hänförs till ettårig mätperiod) är maximerat till den sammanlagda årliga rörliga kontantersättningen för respektive befattningshavare under de räkenskapsår som sådan flerårig mätperiod omfattar. Den rörliga ersättningen ska inte vara pensionsgrundande, i den mån inte annat följer av tvingande kollektivavtalsbestämmelser.

Pensionsförmåner, inklusive sjukförsäkring, ska vara premiebestämda, i den mån befattningshavaren inte omfattas av förmånsbestämd pension enligt tvingande kollektivavtalsbestämmelser. Pensionspremierna för premiebestämd pension får uppgå till högst 30 procent av den pensionsgrundande inkomsten.

Andra förmåner får innefatta bl.a. livförsäkring, sjukvårdsförsäkring och bilförmån. Premier och andra kostnader i anledning av sådana förmåner får samman-

lagt uppgå till högst 15 procent av den pensionsgrundande inkomsten.

Beträffande anställningsförhållanden som lyder under andra regler än svenska får, såvitt avser pensionsförmåner och andra förmåner, vederbörliga anpassningar ske för att följa sådana tvingande regler eller fast lokal praxis, varvid dessa riktlinjers övergripande ändamål så långt möjligt ska tillgodoses.

#### Upphörande av anställning

Ledande befattningshavare ska vara anställda tillsvidare eller för viss tid. Vid anställningens upphörande får uppsägningstiden vara högst tolv månader. Avgångsvederlag ska inte utgå. Vid uppsägning från VD:s sida får uppsägningstiden vara högst tolv månader och högst sex månader vid uppsägning från övriga ledande befattningshavares sida.

#### Kriterier för utdelning av rörlig kontantersättning m.m.

Den rörliga kontantersättningen ska vara baserad på förutbestämda och mätbara finansiella och icke-finansiella kriterier som fastställs av styrelsen, såsom lönsamhet både på lång och kort sikt, avkastning på eget kapital, leverans av pågående projekt och orderingång. Kriterierna ska gälla för ett räkenskapsår i taget. Genom att belöna tydliga och mätbara framsteg i bonusmål som är kopplade till bolagets finansiella och operativa utveckling, ska kriterierna bidra till att stödja och motivera medarbetare att uppnå av Eolus uppsatta affärsstrategier, långsiktiga mål och hållbarhet.

När mätperioden för uppfyllelse av kriterierna för utbetalning av rörlig kontantersättning har avslutats ska bedömas respektive fastställas i vilken utsträckning som kriterierna har uppfyllts. Ersättningsutskottet ansvarar för sådan bedömning såvitt avser rörlig kontantersättning till VD, och VD ansvarar för bedömningen i förhållande till övriga ledande befattningshavare. Uppfyllande av finansiella kriterier ska fastställas baserat på den av bolaget senast offentliggjorda finansiella informationen.

#### Lön och anställningsvillkor

Vid beredningen av styrelsens förslag till dessa ersättningsriktlinjer har lön och anställningsvillkor för bolagets

anställda beaktats genom att uppgifter om anställdas totalersättning, ersättningens komponenter samt ersättningens ökning och ökningstakt över tid har utgjort en del av ersättningsutskottets och styrelsens beslutsunderlag vid utvärderingen av skäligheten av riktlinjerna och de begränsningar som följer av dessa.

#### Konsultarvode till styrelseledamöter

För de fall styrelseledamot (inklusive genom helägt bolag) utför tjänster för Eolus utöver styrelsearbetet kan särskilt arvode för detta betalas (konsultarvode) förutsatt att sådana tjänster bidrar till implementeringen av Eolus affärsstrategi och tillvaratagandet av Eolus långsiktiga intressen, inklusive dess hållbarhet. Det årliga konsultarvodet får för respektive styrelseledamot aldrig överstiga styrelsearvodet per år. Arvodet ska vara marknadsmässigt och sättas i relation till nyttan för Eolus.

#### Beslutsprocessen för att fastställa, se över och genomföra riktlinjerna

Styrelsen har inrättat ett ersättningsutskott. I utskottets uppgifter ingår att bereda styrelsens beslut om förslag till riktlinjer för ersättning till ledande befattningshavare. Styrelsen ska upprätta förslag till nya riktlinjer när det uppkommer behov av väsentliga förändringar och åtminstone vart fjärde år, och förslaget ska läggas fram för beslut vid årsstämman. Riktlinjerna ska gälla till dess att nya riktlinjer antagits av bolagsstämman. Ersättningsutskottet ska även följa och utvärdera program för rörliga ersättningar för bolagsledningen, tillämpningen av riktlinjer för ersättning till ledande befattningshavare samt gällande ersättningsstrukturer och ersättningsnivåer i bolaget. Ersättningsutskottets ledamöter är oberoende i förhållande till bolaget och bolagsledningen. Vid styrelsens behandling av och beslut i ersättningsrelaterade frågor närvarar inte VD eller andra personer i bolagsledningen, i den mån de berörs av frågorna.

#### Frågående av riktlinjerna

Styrelsen får besluta att tillfälligt frånga riktlinjerna helt eller delvis, om det i ett enskilt fall finns särskilda skäl för det och ett avsteg är nödvändigt för att tillgodose bolagets långsiktiga intressen, inklusive dess hållbarhet, eller

för att säkerställa bolagets ekonomiska bärkraft. Som angivits ovan ingår det i ersättningsutskottets uppgifter att bereda styrelsens beslut i ersättningsfrågor, vilket innefattar beslut om avsteg från riktlinjerna.

För ytterligare information om ersättning till ledande befattningshavare, se not 6 i årsredovisningen samt Ersättningsrapporten på sidorna 82–84.

### Styrelsens förslag till riktlinjer för ersättning till ledande befattningshavare

Styrelsen avser att föreslå att årsstämman 2024 beslutar om en justering i gällande riktlinjer som antogs av årsstämman 2021. Förslaget innebär att endast sådan rörlig kontantersättning som mäts under en period under ett år ska kunna utgå till ledande befattningshavare samt att rörlig kontantersättning till andra ledande befattningshavare än VD ska kunna uppgå till fyra månadslöner. Inga andra betydande förändringar föreslås.

### Ersättning till revisor

Ersättning för revisionsuppdraget ersätts enligt räkning och under verksamhetsåret 2023 uppgick detta till 1 MSEK. Arvode för övriga uppdrag till PwC förutom revisionsuppdraget uppgick under verksamhetsåret 2023 till sammanlagt 1 MSEK. För ytterligare information kring ersättning till revisor se not 7.

### HÅLLBARHET

Eolus styrelse har det övergripande ansvaret för att säkerställa att bolaget förvaltas på ett hållbart och ansvarsfullt sätt. Det dagliga ansvaret för hållbarhet har styrelsen delegerat till vd som ansvarar för att verkställa styrelsens beslut och strategier. Ledningsgruppen ansvarar för riktlinjer, strategi, prioriteringar och beslut inom hållbarhetsområdet. Eolus kommunikations- och hållbarhetschef ingår i ledningsgruppen och säkerställer att hållbarhet integreras i verksamheten.

Eolus hållbarhetsarbete är förankrat i Agenda 2030 och principerna i FN:s Global Compact och har styrts av Eolus uppförandekod samt ett antal policyer, riktlinjer och rutiner. Framöver kommer inriktningen på Eolus hållbarhetsstrategi till 2040, vilken antogs av styrelsen under 2023, att styra bolagets hållbarhetsarbete.

Eolus har signerat FN:s Global Compact vilket innebär att bolaget åtagit sig att stödja tio principer inom områdena mänskliga rättigheter, arbetsrätt, miljö och korruptionsbekämpning. Som en del i åtagandet lämnar Eolus årligen en rapport om bolagets arbete och resultat inom de fyra områdena i en så kallad Communication on progress.

Eolus hållbarhetsrapport finns på sid 40–61 i denna års- och hållbarhetsredovisning. Revisors yttrande över hållbarhetsrapporten finns på sid 62.

### STYRELSENS BESKRIVNING AV INTERN KONTROLL AVSEENDE DEN FINANSIELLA RAPPORTERINGEN FÖR RÅKENSKAPSÅRET 2023

Styrelsens ansvar för intern kontroll regleras i aktiebolagslagen och Svensk kod för bolagsstyrning. Det innebär bland annat att övervaka Eolus finansiella rapportering och effektiviteten i bolagets interna kontroll och riskbedömning.

Intern kontroll avseende den finansiella rapporteringen syftar till att ge rimlig säkerhet avseende tillförlitligheten i den externa finansiella rapporteringen i form av årsredovisning och delårsrapporter som Eolus publicerar varje år samt att den finansiella rapporteringen upprättas i överensstämmelse med lag, tillämpliga redovisningsstandarder och andra krav för noterade bolag. Intern kontroll syftar även till att säkerställa hög kvalitet i den finansiella rapporteringen till företagsledning och styrelse så att beslut fattas på rätt grunder.

För att beskriva den interna kontrollen avseende finansiell rapportering utgår Eolus från de områden som utgör grunden för den interna kontrollen enligt det ramverk som utfärdats av COSO "Internal Control – Integrated Framework" det vill säga områdena: kontrollmiljö, riskbedömning, kontrollstruktur, information och kommunikation samt uppföljning. Beskrivning nedan avser därför Eolus interna kontrollsystem i förhållande till COSO-ramverket av 2013 års utgåva.

### Kontrollmiljö

Styrelsens arbetsordning samt de instruktioner styrelsen upprättat för verkställande direktörens och styrelseutskottens arbete definierar tydligt fördelningen av ansvar och befogenheter i syfte att säkerställa effektiv hantering av

risker i affärsverksamheten. Revisionsutskottet granskar de instruktioner och rutiner som används i den finansiella rapporteringsprocessen såväl som redovisningsprinciper och förändringar av dessa. VD rapporterar enligt fastlagda rutiner till styrelsen om verksamheten och den finansiella utvecklingen inför varje styrelsemöte. Interna styrinstrument för den finansiella rapporteringen utgörs framför allt av finans- och riskpolicy, kommunikations- och insiderpolicy, IT-policy och koncernens ekonomihandbok som definierar redovisnings- och rapporteringsregler.

### Riskbedömning

Väsentliga risker för verksamheten analyseras av styrelsen som en del i den finansiella rapporteringen. Detta finns beskrivet i bolagets riktlinjer för riskhantering och intern kontroll. Riskområden dokumenteras utifrån sannolikhet och dess eventuella påverkan. Baserat på detta utformas kontrollprocesser för att säkerställa hög kvalitet i den finansiella rapporteringen.

### Kontrollstruktur

Organisationsstrukturen tillsammans med ansvarsfördelning och attestordning är tydligt beskriven och kommunicerad genom instruktioner. Verksamheten är organiserad i funktioner som följs upp. Bolaget gör årligen en självutvärdering av intern kontroll i ledningsprocesser, kärnprocesser samt stödprocesser. Resultatet av denna självutvärdering ligger till grund för det löpande förbättringsarbetet med riskhantering och intern kontroll.

### Information och kommunikation

En ekonomihandbok med riktlinjer och instruktioner för den finansiella rapporteringen finns framtagen. Ekonomihandboken uppdateras löpande och förmedlas till berörda medarbetare inom Eolus. Inför varje kvartalsbokslut och årsbokslut förmedlas även specifika skriftliga instruktioner för att säkerställa korrekt information i den externa rapporteringen. Genom Eolus intranät får medarbetare kontinuerligt information om uppdateringar av policyer och riktlinjer.

Den externa finansiella kommunikationen styrs genom Eolus informations- och insiderpolicy, vilka behandlar ansvar, rutiner och regler. Policyn utvärde-

ras kontinuerligt för att säkerställa att information till aktiemarknaden håller hög kvalitet och är i enlighet med börsreglerna. Finansiell information som kvartalsrapporter, årsredovisningar och väsentliga händelser publiceras genom pressreleaser samt på Eolus webbplats. Möten med finansanalytiker arrangeras regelbundet i samband med publicering av kvartalsrapporter.

### Uppföljning

Koncernledningen analyserar löpande den finansiella utvecklingen inom koncernens segment. Generellt på alla nivåer i organisationen sker löpande uppföljning genom jämförelser mot budget, prognoser och planer samt genom utvärdering av nyckeltal.

Styrelsen erhåller inför styrelsemöten finansiell rapportering över utvecklingen i Eolus. Utöver formell rapportering finns informella informationskanaler till verkställande direktören och styrelsen för väsentlig information från medarbetarna. Styrelsen utvärderar kontinuerligt den information som verkställande direktören lämnar. Arbetet innefattar bland annat att säkerställa att åtgärder vidtas rörande de eventuella brister och förslag till åtgärder som framkommit vid den interna kontrollen och externa revisionen.

Det finns en regelbunden kommunikation mellan styrelsen och revisorn. Hela styrelsen samt revisor tillsänds delårsrapporterna innan de publiceras. Minst en gång per år träffar styrelsen revisorn utan närvaro av företagsledningen.

### Uttalande om internrevision

Styrelsen har hittills inte funnit någon anledning att inrätta en internrevisionsfunktion, då ovanstående funktioner anses fylla denna uppgift. Styrelsen gör dock årligen en utvärdering om behovet av en sådan funktion föreligger.



# Eolus styrelse

I samband med årsstämman 2023 lämnade Sigrun Hjelmquist Eolus styrelse. Marie Grönborg tillträdde som ny styrelseledamot.



**HANS-GÖRAN STENNERT** Styrelseordförande

**Född:** 1954

**Invald:** 2008, ordförande sedan 2009.

**Utbildning och erfarenhet:** Civilekonom med lång erfarenhet från anställning och uppdrag inom IKEA-gruppen, bland annat som styrelseledamot i INGKA Holding BV som är IKEA-gruppens ägarbolag mellan 1993–2007, varav de sista nio åren som styrelseordförande.

**Övriga uppdrag:** Styrelseledamot i Cuptronic Technology AB och Familjen Kamprads stiftelse.

**Aktieinnehav i Eolus:**

A-aktier: 380 100.

B-aktier: 606 354.

**Beroendeförhållanden enligt Svensk kod för**

**bolagsstyrning:** Oberoende i förhållande till bolaget och bolagsledningen. Inte oberoende i förhållande till större aktieägare.



**MARIE GRÖNBORG** Styrelseledamot

**Född:** 1970

**Invald:** 2023

**Utbildning och erfarenhet:** Civilingenjör i kemiteknik från Chalmers Tekniska Högskola / Imperial College. Erfarenhet från ett flertal ledande befattningar inom svenska industribolag, bland annat som EVP Business Area Specialties and Solutions/Innovation inom Perstorp Group, VD för Purac AB och VD för TreeToTextile AB.

**Övriga uppdrag:** Styrelseledamot i SSAB AB, Permascand Top Holding AB och Aduro Clean Technologies Inc.

**Aktieinnehav i Eolus:**

A-aktier: 0.

B-aktier: 3 025

**Beroendeförhållanden enligt Svensk kod för**

**bolagsstyrning:** Oberoende i förhållande till bolaget och bolagsledningen samt i förhållande till större aktieägare.



**HANS JOHANSSON** Styrelseledamot

**Född:** 1965

**Invald:** 2016

**Utbildning och erfarenhet:** Lång erfarenhet inom svensk bygghandel genom uppdrag i inköpsbolaget Woody Bygghandel AB med ett 40-tal medlemsföretag samt i verksamheten i familjeföretaget Borgunda Bygghandel där han är VD.

**Övriga uppdrag:** VD och styrelseordförande i Borgunda Bygghandel AB samt VD eller ledamot i tillhörande dotterbolag. Styrelseordförande i Borgunda Drift & Förvaltning, Borgunda Holding AB, Borgunda Logistics AB, Borgunda Tributo AB, Borgunda Uterque AB, Skövdevillan AB, Skövdevillan Holding AB och Vendunt Ett AB. Styrelseledamot i Borgunda Gård AB, Credibilis Nordic Holding AB, Norskär AB, Stenatorp Såg AB och Tile i Skaraborg AB. Bolagsman i Borgunda Fastighet Handelsbolag.

**Aktieinnehav i Eolus:**

A-aktier: 189 520.

B-aktier: 40 418.

**Beroendeförhållanden enligt Svensk kod för**

**bolagsstyrning:** Oberoende i förhållande till bolaget och bolagsledningen samt i förhållande till större aktieägare.



**JAN JOHANSSON** Styrelseledamot

**Född:** 1959

**Invald:** 2019

**Utbildning och erfarenhet:** Civilingenjör Väg och Vatten från LTH. Verksam inom Peab-koncernen mellan 1986–2013, senast som Koncernchef för Peab AB. VD för Malmö Cityfastigheter AB 2014–2018

**Övriga uppdrag:** Styrelseordförande i Starka AB och Malmö Cityfastigheter AB. Styrelseledamot i Bravida Holding AB.

**Aktieinnehav i Eolus:**

A-aktier: 0.

B-aktier: 2 000.

**Beroendeförhållanden enligt Svensk kod för bolagsstyrning:** Oberoende i förhållande till bolaget och bolagsledningen samt i förhållande till större aktieägare.



**HANS LINNARSON** Styrelseledamot

**Född:** 1952

**Invald:** 2017

**Utbildning och erfarenhet:** Elektronikingenjör och fil kand. Erfarenhet från ett antal olika uppdrag som verkställande direktör i svenska internationella industribolag under mer än 30 år, som Enertec Component AB, CTC AB, Asko Cylinda AB. Ledande befattningar inom Electrolux-koncernen samt VD och koncernchef Husqvarna AB.

**Övriga uppdrag:** Styrelseordförande i Eilwee AB (publ), EW Fritid AB, Hörberg Petersson Tronic AB, Nibe Industrier AB och N.P. Nilssons Trävaruaktiebolag. Styrelseledamot i Inission AB, Nordiska Plast AB samt Zinkteknik i Bredaryd Aktiebolag.

**Aktieinnehav i Eolus:**

A-aktier: 0.

B-aktier: 2 500.

**Beroendeförhållanden enligt Svensk kod för bolagsstyrning:** Oberoende i förhållande till bolaget och bolagsledningen samt i förhållande till större aktieägare.



**BODIL ROSVALL JÖNSSON** Styrelseledamot

**Född:** 1970

**Invald:** 2017

**Utbildning och erfarenhet:** Civilekonom Ekonomihögskolan Lunds universitet. Senior Advisor Hypergene och Navet. Tidigare ledamot kontorsstyrelsen Handelsbanken Malmö-Triangeln, VD Business Region Skåne/Näringslivs-direktör Region Skåne 2013–2016, VD Minc 2006–2013 samt befattningar inom E.on 1996–2006.

**Övriga uppdrag:** VD och styrelseledamot BRJ Management AB. Styrelseordförande i Voice-Diagnostic Sweden AB. Styrelseledamot i Upptec AB, Språkservice i Sverige AB, Språkservice Sverige Produktions AB samt Malmö FF.

**Aktieinnehav i Eolus:**

A-aktier: 0.

B-aktier: 4 000.

**Beroendeförhållanden enligt Svensk kod för bolagsstyrning:** Oberoende i förhållande till bolaget och bolagsledningen samt i förhållande till större aktieägare.

## ÖVRIGA UPPLYSNINGAR AVSEENDE STYRELSEN OCH LEDANDE BEFATTNINGSHAVARE

Ovan angivna uppdrag för styrelseledamöter och ledande befattningshavare avser uppdrag utanför Eoluskoncernen och anger ej uppdrag som suppleant eller ledamot i dotterbolag som personen är styrelseledamot i moderbolaget för. Redovisade aktieinnehav omfattar både direkta och indirekta, samt närståendes innehav i enlighet med den av Euroclear förda aktieboken per den 31 december 2023 samt därefter för Eolus kända förändringar Styrelseledamöterna valdes vid årsstämma den 12 maj 2023 för tiden fram till årsstämman 2024. Inga särskilda överenskommelser finns med större aktieägare, kunder, leverantörer eller andra parter enligt vilka styrelseledamöter eller ledande befattningshavare har valts eller tillsatts. Inga avtal har sluitits med Eolus eller något av dess dotterbolag om förmåner efter det att respektive uppdrag avslutats. Inga familjeband föreligger mellan bolagets styrelseledamöter och ledande befattningshavare. Inte heller föreligger några intressekonflikter, varvid styrelseledamöters och ledande befattningshavares privata intressen skulle stå i strid med Eolus intressen. Samtliga styrelseledamöter och ledande befattningshavare nås genom kontakt med Eolus huvudkontor.



# Eolus ledning

**PER WITALISSON** VD**Född:** 1971

Anställd sedan 2006 och VD sedan augusti 2012.

**Utbildning:** Civilekonom.**Erfarenhet:** Revisor vid Ernst & Young 1996–2006, varav auktoriserad revisor 2003–2006.**Övriga uppdrag:** Styrelseledamot i Triventus AB.**Aktieinnehav i Eolus:**

A-aktier: 15 925.

B-aktier: 52 916.

**MAGNUS AXELSSON** Operativ chef och vice VD**Född:** 1973

Anställd sedan 2022.

**Utbildning:** Fil. kand i energiteknik.**Erfarenhet:** Ledande befattningar inom energibranschen, bland annat inom E.ON, Sarepta Energi och Austri Vind.**Övriga uppdrag:** Inga**Aktieinnehav i Eolus:**

A-aktier: 0

B-aktier: 776

**CHRISTER BADEN HANSEN** Chief Commercial Officer**Född:** 1979

Anställd sedan 2023.

**Utbildning:** M.Sc. Ekonomi och Företagsekonomi**Erfarenhet:** Ledande positioner på Vestas, bl.a. Vice President, Head of Global Sales, Vestas Group och del av den utökade globala ledningsgruppen.**Övriga uppdrag:** Inga.**Aktieinnehav i Eolus:**

A-aktier: 0.

B-aktier: 12 083.

Under 2023 skedde två förändringar av Eolus ledningsgrupp:

– Christer Baden Hansen tillträdde rollen som Chief Commercial Officer och medlem av ledningsgruppen den 1 februari 2023.

– Michiel Messing, Head of Construction, lämnade Eolus ledningsgrupp i juli 2023 och avslutade sin anställning i oktober 2023.

På följande sidor redovisas information om medlemmarna i ledningsgruppen. Under övriga uppdrag redovisas uppdrag utanför Eolus, dock inte uppdrag som suppleant. Aktieinnehav i Eolus redovisas per den 13 mars 2024 och omfattar eget direkt och indirekt innehav samt närståendes innehav.



**KARL OLSSON** Bolagsjurist

**Född:** 1963  
Anställd sedan 2011.

**Utbildning:** Juristexamen.

**Erfarenhet:** Advokat vid Setterwalls och Linklaters advokatbyrå samt bolagsjurist på Vattenfall AB:s koncernstab. Har även varit anställd och ingått i ledningsgruppen i Awapatent AB och drivit egen verksamhet i Terrier Law AB.

**Övriga uppdrag:** Styrelseordförande i Vindkraft i Dalåsen AB. Styrelseledamot och VD i Terrier Law AB. Styrelseledamot i Skogskovall AB.

**Aktieinnehav i Eolus:**

A-aktier: 0.  
B-aktier: 9 541.



**CATHARINA PERSSON** CFO

**Född:** 1975  
Anställd sedan 2013.

**Utbildning:** Civilekonom

**Erfarenhet:** Tidigare finanschef på ACAP Invest AB (publ).

**Övriga uppdrag:** Styrelseordförande i Wind Farms Götaland Svealand AB samt Wind Farm Jenasen AB. Styrelseledamot i SD Förvaltning i Malmö AB.

**Aktieinnehav i Eolus:**

A-aktier: 0.  
B-aktier: 7 985.



**HELÉNE SEBRÉN** HR-chef

**Född:** 1969  
Anställd sedan 2022.

**Utbildning:** Fil.kand från PA-programmet.

**Erfarenhet:** HR-chef på Eolus på konsultbasis 2020–2022, HR-chef på Tetra Pak, Sony Ericsson och Länsförsäkringar samt HR-konsult i eget bolag.

**Övriga uppdrag:** Inga

**Aktieinnehav i Eolus:**

A-aktier: 0.  
B-aktier: 1 991.



**KARIN WITTSSELL HEYDL**

Chef kommunikation, hållbarhet, IT

**Född:** 1972  
Anställd sedan 2022.

**Utbildning:** Fil. kand. i kommunikationsvetenskap.  
**Erfarenhet:** Kommunikations- och marknadschef på Wihlborgs Fastigheter AB samt ett flertal positioner inom kommunikation och marknadsföring i en rad olika branscher.

**Övriga uppdrag:** Inga

**Aktieinnehav i Eolus:**

A-aktier: 0.  
B-aktier: 3 364.