

BOLAGSSTYRNINGSRAPPORT

Dometic är en global marknadsledare inom lösningar för Mobile Living. Dometics drivkraft är att skapa smarta, hållbara och tillförlitliga produkter med enastående design för en mobil livsstil utomhus inom områdena Mat & Dryck, Klimat, Energi & Styrning och Övriga applikationsområden. Miljontals människor runt om i världen använder Dometics produkter – i första hand för utomhus- och friluftsliv, men även i hemmet och för yrkesbruk. Dometic har omkring 8 000 medarbetare över hela världen och hade en nettoomsättning på 27,8 miljarder kronor 2023. Huvudkontoret ligger i Stockholm i Sverige.

Dometic Group AB (publ) som är registrerat hos Bolagsverket med organisationsnummer 556829-4390 ("bolaget" eller "moderbolaget") och dess dotterbolag kallas gemensamt för Dometic Group ("Dometic", "koncernen" eller "Dometic-koncernen").

Styrelsen för bolaget ("**styrelsen**") har sitt säte i Solna i Sverige. Koncernens huvudkontor har adressen Hemvärnsgatan 15, 6 tr., 171 54 Solna.

Bolaget är ett svenskt publikt aktiebolag. Dess aktier är noterade på Nasdaq Stockholm Large Cap. Bolaget strävar efter att tillämpa strikta normer och effektiva processer för att säkerställa att all verksamhet skapar ett långsiktigt värde för aktieägarna och övriga intressenter. I detta ingår att upprätthålla en effektiv organisationsstruktur, system för interna kontroller och riskhantering samt en transparent intern och extern rapportering.

Till grund för styrningen av bolaget och koncernen ligger den svenska aktiebolagslagen, den svenska årsredovisningslagen, Nordic Main Market Rulebook for Issuers of Shares ("**regelverket för aktieemitterter**") och Svensk kod för bolagsstyrning ("**koden**"), liksom andra tillämpliga svenska och utländska lagar, regler och förordningar samt

interna föreskrifter i form av Dometics interna styrdokument. Koden finns publicerad på webbplatsen för Kollegiet för svensk bolagsstyrning, som ansvarar för administrationen av koden: www.bolagsstyrning.se.

Denna bolagsstyrningsrapport har upprättats som en del av bolagets tillämpning av koden. Det har inte skett några avvikelser från koden från bolagets sida under 2023. Under 2023 rapporterades inga överträdelser av tillämpliga börsregler eller av god sed på värdepappersmarknaden från bolagets sida av Nasdaq Stockholms disciplinnämnd eller Aktiemarknadsnämnden.

Dometics formella bolagsstyrningsstruktur redovisas på nästa sida.

Viktiga händelser 2023

Omväl av Fredrik Cappelen som styrelseordförande och val av Patrik Frisk som ny styrelseledamot. Utnämning av Jenny Evelius, Eva Karlsson, Anders Fransson och Peter Jannerö till nya medlemmar av koncernledningen.

Bolagsstämma

Enligt den aktiebolagslagen är bolagsstämman bolagets högsta beslutsfattande organ och aktieägarna utövar där sin rösträtt. På årsstämman har aktieägarna möjlighet att ställa frågor om bolaget och koncernen och resultaten för det gångna året. Bolagets årsstämma hålls i Stockholm, normalt i april eller maj.

Årsstämman beslutar om:

- Fastställande av lagstadgade finansiella rapporter.
- Disposition av bolagets disponibla vinstmedel och utdelning.
- Ansvarsfrihet för styrelseledamöterna och verkställande direktören.

- Val av styrelseledamöter, styrelseordförande och extern revisor.
- Arvoden till styrelseledamöter, styrelseordförande och extern revisor.
- Principer för utnämning av och arbetet i valberedningen.
- Riktlinjer för ersättning till verkställande direktören och koncernledningen och, i förekommande fall, antagande av långsiktiga aktie- eller aktiekursrelaterade incitamentsprogram.
- Godkännande av ersättningsrapporten.
- Andra viktiga frågor som, i förekommande fall, bemyndigande att förvärva och överlåta aktier i bolaget, bemyndigande att emittera nya aktier i bolaget samt ändringar i bolagets bolagsordning.

Extra bolagsstämmor kan hållas om styrelsen anser att behov finns, på begäran av den externa revisorn eller på begäran av aktieägare som äger minst 10 procent av samtliga aktier i bolaget.

I enlighet med bolagets bolagsordning ska kallelse till bolagsstämma publiceras i Post- och Inrikes Tidningar och på koncernens webbplats, www.dometicgroup.com. I samband med att kallelsen utfärdas ska ett meddelande som informerar om att kallelsen utfärdats publiceras i Svenska Dagbladet. Dometics bolagsordning är tillgänglig på koncernens webbplats, www.dometicgroup.com. För att få delta i beslutsfattandet vid bolagsstämmor krävs att aktieägaren är införd i aktieboken vid ett visst datum före bolagsstämman och att aktieägaren har meddelat sin avsikt

Exempel på tillämpliga lagar, regler och förordningar	Exempel på interna regelverk i form av Dometics interna styrdokument
• Aktiebolagslagen. • Årsredovisningslagen. • Nordic Main Market Rulebook for Issuers of Shares. • Svensk kod för bolagsstyrning.	• Bolagsordning. • Styrelsens arbetsordning. • VD-instruktioner. • Instruktioner för ersättningsutskottet. • Instruktioner för revisionsutskottet. • Instruktioner för rapportering av finansiell ställning för Dometic Group AB (publ) och Dometic Group. • Uppförandekod. • Riktlinjer för ersättning. • Mångfalds- och inkluderingspolicy. • Finanspolicy (inklusive skatte-, treasury- och kreditpolicy). • Informationspolicy. • Insiderpolicy. • Internrevisionspolicy. • Utdelningspolicy. • Personuppgiftspolicy. • IT-policy. • Finansmanual. • Instruktion för intern kontroll. • Processer för intern kontroll och riskhantering. • Ramverk för intern kontroll – Minimum Internal Control Requirements (MICR).

att delta enligt anvisningarna i kallelsen till bolagsstämman. Dessutom krävs normalt att aktieägaren är närvarande vid bolagsstämman, antingen personligen eller genom ombud, om inte styrelsen före stämman har beslutat att tillåta förhandsröstning (poströstning) eller insamling av fullmakter i enlighet med det förfarande som föreskrivs i aktiebolagslagen.

Enskilda aktieägare kan begära att styrelsen tar med en viss fråga på dagordningen för en bolagsstämma. Adress och senaste datum för att göra en sådan begäran för en viss stämma ska publiceras på koncernens webbplats, www.dometicgroup.com.

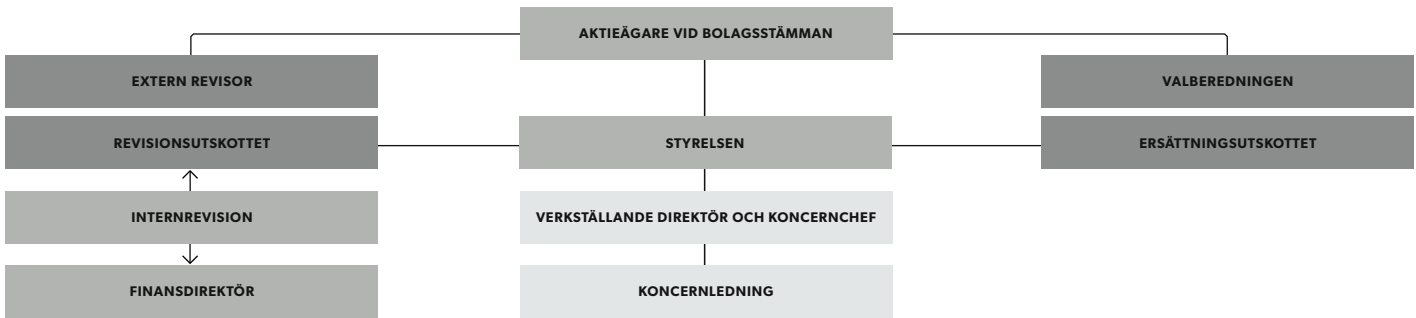
Beslut vid bolagsstämman fattas normalt med enkel majoritet. I vissa frågor föreskriver dock aktiebolagslagen att beslut ska fattas av en större andel av de på stämman företrädde aktierna och avgivna rösterna. Protokoll från stämman ska publiceras på koncernens webbplats, www.dometicgroup.com, senast två veckor efter stämman. Ett pressmeddelande om de beslut som har fattats vid bolagsstämman ska publiceras på koncernens webbplats omedelbart efter stämman.

Samtliga aktier i bolaget ger samma rösträtt, det vill säga en röst per aktie. Bolagets bolagsordning innehåller inga specifika bestämmelser om utnämning och entledigande av styrelseledamöter eller om ändring av bolagsordningen.

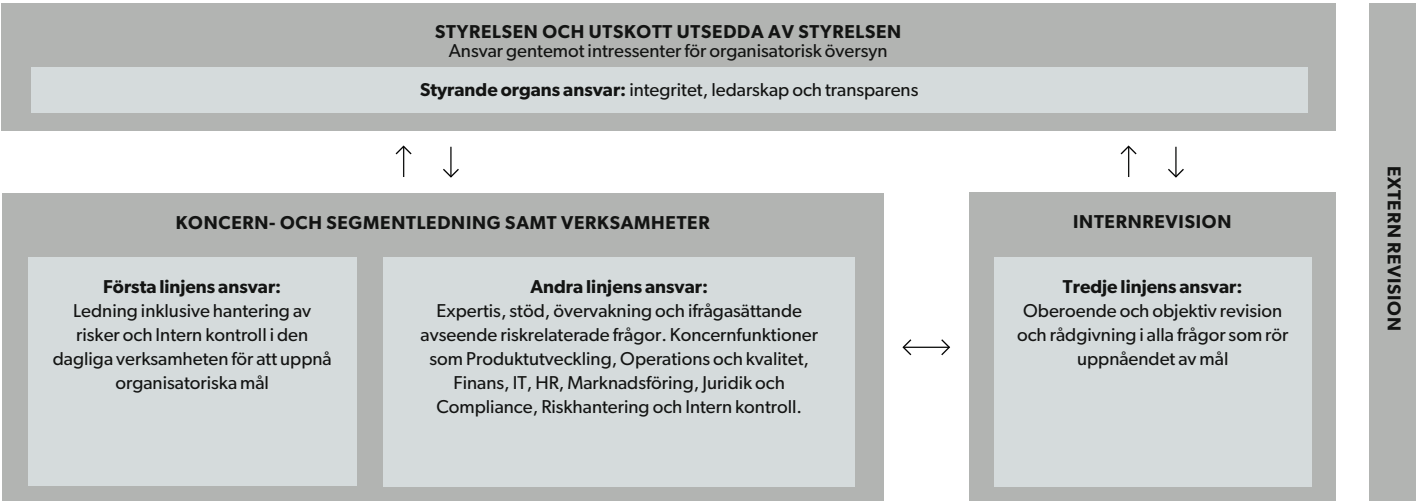
Årsstämma 2023

Bolagets årsstämma 2023 hölls på Clarion Hotel Sign, Östra Järnvägsgränd 35, 111 20 Stockholm, den 12 april 2023. Aktieägarna kunde även utöva sin rösträtt genom att rösta i förtid (poströstning), i enlighet med bolagets bolagsordning. 308 aktieägare, som representerade totalt 73,4 procent av rösterna, var företrädare vid stämman.

Dometics bolagsstyrningsstruktur



Dometics modell med tre ansvarslinjer



↑ Ansvar, rapportering ↓ Delegering, ledning, resurser, tillsyn ↔ Samordning, kommunikationskoordinering, samarbete Källa: IIA:s Three Lines Model.

Bland besluten vid årsstämman 2023 ingick följande:

- Fastställande av lagstadgade finansiella rapporter för räkenskapsåret 2022.
- Godkännande av utdelning till aktieägare på 1,30 kronor per aktie för räkenskapsåret 2022. Avstämningsdag för utdelningen fastställdes till den 14 april 2023. Utdelningen betalades ut till aktieägarna den 19 april 2023.
- Ansvarsfrihet för enskilda styrelseledamöter och verkställande direktören.
- Val av Patrik Frisk som ny styrelseledamot och omval av styrelseledamöterna Fredrik Cappelen, Erik Olsson, Heléne Vibbleus, Jacqueline Hoogerbrugge, Mengmeng Du, Peter Sjölander och Rainer Schmückle.
- Omval av Fredrik Cappelen som styrelseordförande.
- Omval av revisionsbyrån PricewaterhouseCoopers AB som extern revisor.
- Godkännande av arvoden till styrelseledamöter, styrelseordförande och extern revisor.
- Godkännande av styrelsens ersättningsrapport.
- Bemyndigande för styrelsen att emittera nya aktier och/eller teckningsoptioner och/eller konvertibler.

Årsstämma 2024

Bolagets årsstämma 2024 kommer att hållas torsdagen den 11 april 2024 på Hotel At Six, Brunkebergstorg 6, 111 51 Stockholm. Mer information om årsstämman och hur man registrerar sitt deltagande finns på koncernens webbplats, www.dometicgroup.com.

Valberedningen

Årsstämman 2021 beslutade om följande principer för utnämningen av och arbetet i valberedningen och dessa gäller tills vidare.Valberedningen ska utgöras av styrelseordföranden och en representant för var och en av de tre största aktieägarna, baserat på ägandet i bolaget den 31 augusti.

IFall någon av de tre största aktieägarna skulle avstå från sin rätt att utse en representant till valberedningen ska rätten övergå till den aktieägare som, efter dessa tre aktieägare, har det största aktieägandet i bolaget. Styrelsen ska samman-

kalla valberedningen. Till ordförande i valberedningen ska utses den ledamot som företräder den största aktieägaren, om inte valberedningen enhälligt utser annan ledamot.

Om en aktieägare som utsett en ledamot i valberedningen inte längre tillhör de tre största aktieägarna vid en tidpunkt som infaller senast tre månader före årsstämman, ska den ledamot som utsetts av denna aktieägare ställa sin plats till förfogande och den aktieägare som tillkommit bland de tre största aktieägarna ha rätt att utse en ledamot till valberedningen. Om en sådan ägarförändring inträffar under de tre månader som föregår årsstämman ska den redan bildade valberedningens sammansättning inte ändras. Om en ledamot lämnar valberedningen innan hans eller hennes arbete är slutfört, ska den aktieägare som har utsett ledamoten utse en ny ledamot, såvida inte denna aktieägare inte längre tillhör de tre största aktieägarna då i stället den största aktieägaren som står på tur ska utse en ny ledamot. En aktieägare som har utsett en ledamot till valberedningen har rätt att entlediga sådan ledamot och utse en ny ledamot.

Ändringar i valberedningens sammansättning ska omedelbart offentliggöras. Valberedningens mandattid löper fram till dess att nästa valberedning har utsetts. Valberedningen ska utföra sina uppgifter på det sätt som anges i koden.

Valberedningens sammansättning inför årsstämman tillkännages på koncernens webbplats, www.dometicgroup.com, senast sex månader före årsstämman.

I valberedningens uppgifter ingår att lämna förslag till nästa årsstämma avseende:

- Ordförande vid årsstämman.
- Styrelsens ledamöter.
- Styrelsens ordförande.
- Arvoden till styrelseledamöter och styrelseordföranden.
- Arvode för arbete i styrelsens utskott.
- Ändringar i principerna för utnämning av och arbetet i valberedningen, om det bedöms nödvändigt.
- Extern revisor och revisionsarvode.

Valberedningen ska även bedöma styrelseledamöternas oberoende i förhållande till bolaget och de största aktieägarna. Valberedningens förslag offentliggörs senast i samband med kallelsen till årsstämman. Aktieägare som vill lämna förslag till valberedningen ska göra detta per brev till Valberedningen, Dometic Group AB (publ), Hemvärnsgatan 15, 6 tr, 171 54 Solna.

Ledamöterna i valberedningen erhåller inte någon ersättning. Bolaget ersätter eventuella nödvändiga utgifter som valberedningen ådrar sig i sitt arbete.

Ytterligare information om valberedningen och dess arbete återfinns på koncernens webbplats, www.dometicgroup.com.

Valberedningen inför årsstämman 2023

Valberedningen inför årsstämman 2023 bestod av fyra ledamöter.

Magnus Billing (Alecta Tjänstepension) var ordförande i valberedningen.

Till grund för sitt förslag till årsstämman 2023 bedömde valberedningen såväl den dåvarande styrelsens sammansättning och storlek som koncernens verksamhet. Särskild vikt lades vid Dometics strategier och mål och de krav som koncernens positionering inför framtiden förväntades ställa på styrelsen. Valberedningen ansåg även att det bland styrelseledamöterna ska finnas en bredd och variation vad gäller erfarenhet, kompetens, mångfald och kön.

För att ytterligare stärka styrelsens kompetens inom det strategiskt viktiga Outdoor-området föreslog valberedningen Patrik Frisk som ny styrelseledamot. Valberedningen föreslog även omval av följande styrelseledamöter: Fredrik Cappelen, Erik Olsson, Heléne Vibbleus, Jacqueline Hoogerbrugge, Mengmeng Du, Peter Sjölander och Rainer Schmückle, samt omval av Fredrik Cappelen som styrelseordförande. Styrelseledamoten Magnus Yngen var inte tillgänglig för omval. Efter valet vid årsstämman 2023 är tre av åtta styrelseledamöter kvinnor.

Valberedningen inför årsstämman 2024

Valberedningen inför årsstämman 2024 är baserad på ägarförhållandena i bolaget den 31 augusti 2023. Valberedningens sammansättning publicerades på koncernens webbplats, www.dometicgroup.com, den 10 oktober 2023 i enlighet med kodens informationsbestämmelser, det vill säga sex månader före årsstämman 2024.

Valberedningen består av:

Niklas Antman (Incentive AS), Jelle van der Giessen (NN Group N.V.), Monica Åsmyr (Swedbank Robur Fonder) och Fredrik Cappelen, styrelseordförande. Jelle van der Giessen är ordförande i valberedningen.

Valberedningen

Namn	Utsedd av	Procent av rösterna, 31 augusti 2023
Niklas Antman	Incentive AS	8,18 %
Jelle van der Giessen	NN Group N.V.	7,75 %
Monica Åsmyr	Swedbank Robur Fonder	5,40 %
Fredrik Cappelen	Styrelseordförande	0,29 %

Styrelsen

Styrelsen har det övergripande ansvaret för bolagets och koncernens organisation och förvaltning, vilket fullgörs genom att kontinuerligt övervaka verksamheten och säkerställa att det finns en ändamålsenlig organisation, ledning och intern kontroll, samt lämpliga styrdokument. Styrelsen fastställer mål och strategier och fattar beslut om större investeringar och verksamhetsförändringar. Styrelseordföranden har en ledande roll och är ansvarig för att styrelsens arbete är välorganiserat och utförs på ett effektivt sätt.

Styrelsens sammansättning

Styrelsen består av åtta ledamöter, utan suppleanter, som väljs av årsstämman. Årsstämman väljer styrelseordföranden.

Direkt efter årsstämman håller styrelsen ett konstituerande möte där ledamöter i styrelsens olika utskott utses.

Styrelseordförande är Fredrik Cappelen.

Två av de åtta styrelseledamöterna är inte svenska medborgare. Ingen av styrelseledamöterna är anställd i koncernen. För ytterligare information om styrelseledamöterna, se sidorna 74–75.

Informationen uppdateras regelbundet på koncernens webbplats, www.dometicgroup.com.

Mångfaldspolicy för styrelsen

Valberedningen ska tillämpa paragraf 4.1 i Svensk kod för bolagsstyrning som sin mångfaldspolicy avseende styrelsen. Målet med policyn är att styrelsen ska ha en ändamålsenlig sammansättning med hänsyn till bolagets och koncernens verksamhet, utvecklingsskede och förhållanden i övrigt. Bland styrelseledamöterna som väljs av bolagsstämman ska det finnas mångsidighet och bredd i fråga om kompetens, erfarenhet och bakgrund. Bolaget ska sträva efter en jämn könsfördelning i styrelsen.

Som framgår av valberedningens förslag till val av styrelseledamöter för årsstämman 2023 tillämpade valberedningen paragraf 4.1 i Svensk kod för bolagsstyrning som mångfaldspolicy i nomineringsprocessen. Årsstämman 2023 beslutade att utse styrelseledamöter i enlighet med valberedningens förslag. Efter valet vid årsstämman 2023 är tre av åtta styrelseledamöter kvinnor (37,5 procent).

Ovan beskrivna tillämpning av mångfaldspolicyn har även använts vid valberedningens beredning av förslag till årsstämman 2024.

Styrelsen har bedömts uppfylla tillämpliga krav på oberoende. Bedömningen av respektive styrelseledamots oberoende redovisas på sidorna 74–75. Alla styrelseledamöter har bedömts vara oberoende både i förhållande till bolaget och dess koncernledning och i förhållande till de större aktieägarna. Bolaget uppfyller således kodens krav på oberoende.

Styrelsens uppgifter

En av styrelsens huvudsakliga uppgifter är att förvalta koncernens verksamhet på ett sådant sätt att ägarnas intresse av långsiktig lönsam tillväxt och värdeskapande tillgodoses på bästa möjliga sätt. Styrelsens arbete regleras av tillämpliga lagar, regler och förordningar samt interna regelverk i form av Dometics interna styrdokument ("de interna styrdokument") som utgör ramverket för bolagsstyrningen inom Dometic.

Styrelsen hanterar och fattar beslut om koncernrelaterade frågor, exempelvis följande:

- Mål och strategier.
- Tillsättning, utvärdering och, i förekommande fall, entledigande av den verkställande direktören.
- Analys av hållbarhetsfrågornas påverkan på affärsrisker och affärsmöjligheter.
- Interna styrdokument, i förekommande fall.
- Säkerställande av att det finns ett lämpligt system för intern kontroll och riskhantering, för att följa upp koncernens verksamhet och de risker för koncernen som är förknippade med dess verksamhet.
- Säkerställande av att det finns en fullgod process för att bevaka att koncernen följer tillämpliga lagar, regler och förordningar, samt de interna styrdokument.
- Säkerställande av att koncernens externa kommunikation präglas av öppenhet och att den är korrekt, tillförlitlig och relevant.
- Årlig utvärdering av styrelsens eget arbete.
- Löpande utvärdering av verkställande direktörens arbete.
- Frågor som enligt vd-instruktionerna faller utanför verkställande direktörens dagliga ledning.

För information om exempel på tillämpliga lagar, regler och förordningar, samt interna styrdokument, se tabellen på sidan 65.

Arbetsordning och styrelsemöten

Styrelsen fastställer varje år sina arbetsrutiner som dokumenteras i styrelsens arbetsordning, och ser sedan över

denna arbetsordning vid behov. I arbetsordningen beskrivs styrelseordförandens åligganden samt de ansvarsområden som delegerats till de utskott som tillsatts av styrelsen.

Enligt styrelsens arbetsordning och koden ska styrelseordföranden bland annat:

- Organisera och leda styrelsens arbete.
- Kontrollera att styrelsens beslut verkställs på ett effektivt och ändamålsenligt sätt.
- Säkerställa att styrelsen fullgör sina uppgifter.
- Säkerställa att styrelsen fungerar på ett effektivt och ändamålsenligt sätt, vilket inkluderar nödvändig introduktionsutbildning för nya styrelseledamöter, samt säkerställa att styrelsen regelbundet uppdaterar och utvecklar sin kunskap om koncernen och dess verksamhet.
- Vara ansvarig för kontakter med aktieägarna i ägarfrågor.
- Säkerställa att styrelsen erhåller tillräcklig information och dokumentation för att kunna utföra sitt arbete.

Enligt styrelsens arbetsordning ska det konstituerande styrelsemötet hållas direkt efter årsstämman. Vid det konstituerande styrelsemötet beslutas bland annat om val av ordförande och ledamöter till styrelsens utskott och om vilka som ska teckna bolagets firma. Styrelsen ska därutöver hålla minst fyra ordinarie styrelsemöten under året. Dessa möten hålls i samband med publiceringen av bolagets delårsrapporter, bokslutskommunikéer och årsredovisningar, i anslutning till besök på koncernens tillverkningsanläggningar, om detta är tillämpligt, och samordnat med koncernens viktigaste processer, till exempel de som gäller strategi, budget och risk. Därutöver kan extra styrelsemöten hållas vid behov per telefon, via videokonferens eller per capsulam.

Styrelsens arbete under 2023

Styrelsen höll under året 12 möten, inklusive konstituerande, ordinarie och extra möten. Respektive styrelseledamots närvaro vid dessa möten redovisas på sidorna 74–75.

Ordinarie styrelsemöten följer en kalender som fastställs årligen. Utöver styrelsemötena har styrelseordföranden

och verkställande direktören löpande kontakt angående verksamheten och andra viktiga ärenden. Samtliga styrelsemöten under året har följt en dagordning, som tillsammans med dokumentation för varje punkt på dagordningen gjordes tillgänglig för styrelseledamöterna inför mötena. Mötena varar vanligtvis en halv eller en hel dag för att ge tid för presentationer och diskussioner. Normalt är verkställande direktören och finansdirektören närvarande vid ordinarie styrelsemöten och Dometic Groups chefsjurist är sekreterare vid styrelsemötena.

Varje schemalagt ordinarie styrelsemöte innefattar en genomgång av koncernens verksamhet, finansiella resultat och finansiella ställning, samt utsikter för kommande kvartal, som presenteras av verkställande direktören och finansdirektören. Mötena behandlar även investeringar, etablering av nya verksamheter, förvärv och avyttringar. Styrelsen fattar beslut om enskilda investeringar som överstiger 30 miljoner kronor och en total investeringsnivå som ligger över den godkända investeringsbudgeten.

Viktiga ärenden som styrelsen behandlade under 2023 var exempelvis:

- Genomförande av strategin.
- Övervakning av nya osäkerhetsfaktorer.
- Riskbedömningar och beredskapsplaner.
- Organisationsförändringar.
- Omstruktureringsprogram.
- Hållbarhet.
- Kostnadsreduktions- och prishöjningsaktiviteter.
- Integration av förvärvade verksamheter.
- Besök på verksamheterna i Ungern och Slovakien.
- Finansieringsstrategi, ökning av finansieringsresurser och kassaflöde.

Säkerställande av kvalitet i finansiell rapportering

I styrelsens arbetsordning och de instruktioner för rapportering av finansiell ställning för Dometic Group AB (publ) och Dometic Group som årligen fastställs av styrelsen ingår

detaljerade instruktioner om vilka typer av ekonomiska rapporter och liknande finansiell information som ska föreläggas styrelsen. Utöver bolagets delårsrapporter, bokslutskommunikéer och årsredovisningar granskar och utvärderar styrelsen omfattande finansiell information avseende koncernen som helhet och de enskilda segmenten inom koncernen. Styrelsen granskar även, främst genom styrelsens revisionsutskott, de viktigaste redovisningsprinciper som tillämpas av koncernen i den finansiella rapporteringen och större förändringar av dessa principer, samt den interna kontrollen avseende den finansiella rapporteringen. För mer information, se avsnittet Intern kontroll avseende den finansiella rapporteringen på sidan 71.

Bolagets externa revisor rapporterar till styrelsen vid behov och minst en gång per år. Den externa revisorn deltar även i revisionsutskottets möten. Revisionsutskottet rapporterar efter varje möte till styrelsen. Samtliga möten i revisionsutskottet protokollförs och protokollen görs tillgängliga för alla styrelseledamöter och den externa revisorn.

Utvärdering av styrelsens arbete

Styrelsen genomför årligen en utvärdering av sitt arbete med avseende på styrelsens arbetsordning och arbetsklimatet, liksom på huvudinriktningen för styrelsens arbete. Denna utvärdering fokuserar även på tillgången till och behovet av särskild kompetens i styrelsen. Utvärderingen är ett verktyg för att utveckla styrelsens arbete och utgör därutöver ett underlag för valberedningens arbete. Styrelseordföranden tar varje år initiativ till och leder utvärderingen av styrelsens arbete.

Under 2023 genomfördes den årliga utvärderingen i enkätform. Samtliga styrelseledamöter besvarade det skriftliga frågeformuläret. Resultatet av utvärderingen diskuterades vid ett styrelsemöte och presenterades även för valberedningen av styrelseordföranden.

Styrelsens arbete fortskrider väl. Styrelsens ledamöter bidrar konstruktivt till såväl den strategiska diskussionen som ledningen av bolaget och koncernen. Diskussionerna anses

vara öppna och dialogen mellan styrelsen och ledningen bedöms också som positiv och konstruktiv.

Arvoden till styrelseledamöter

Arvodet till styrelseledamöterna och styrelseordföranden beslutas av årsstämman. Arvodet till styrelseledamöterna och styrelseordföranden reviderades 2023. För en översikt över arvodet till styrelseledamöterna och styrelseordföranden, se tabellen till höger.

Arvoden till styrelsemedlemmar

(tillämpligt från och med respektive årsstämma)

Kronor	2023	2022
Styrelseordförande	1 275 000	1 250 000
Styrelseledamot	470 000	460 000
Ordförande i revisionsutskottet	210 000	160 000
Ledamot i revisionsutskottet	95 000	80 000
Ordförande i ersättningsutskottet	103 000	103 000
Ledamot i ersättningsutskottet	52 000	52 000

Styrelsens utskott

Styrelsen har inrättat ett revisionsutskott och ett ersättningsutskott. Arbetet i respektive utskott utförs i enlighet med styrelsens arbetsordning och instruktionerna för revisionsutskottet respektive ersättningsutskottet. Utskottens arbete är i huvudsak av förberedande och rådgivande karaktär, men styrelsen kan delegera beslutsbefogenheter enligt vad som anges i respektive instruktion eller i ett särskilt tillstånd från styrelsen i ett enskilt fall. De ärenden som behandlas vid utskottens möten ska protokollföras och rapporteras till styrelsen vid nästa styrelsemöte. Ledamöter och ordförande i utskotten utses vid det konstituerande styrelsemötet direkt efter valet av styrelseledamöter, eller när en utskottsledamot behöver ersättas.

Revisionsutskottet

Revisionsutskottet ska vara ett stöd för styrelsen i bevakningen av att bolaget och koncernen är organiserade och leds på ett sådant sätt att deras respektive redovisning, hantering av finanser och ekonomiska förhållanden i alla hänseenden kontrolleras på ett tillfredsställande sätt i enlighet med lagar, regler och förordningar samt interna styrdokument, men även övervaka att bolaget och koncernen har ett lämpligt system för interna kontroller och riskhantering. Revisionsutskottet består sedan årsstämman 2023 av tre ledamöter: Erik Olsson (ordförande), Jacqueline Hoogerbrugge och Hélène Vibbleus. Revisionsutskottet uppfyller alla krav, inklusive kraven på revisions- och redovisningskompetens som anges i aktiebolagslagen, liksom kravet på oberoende som föreskrivs i koden.

Minst fyra (4) möten hålls per år. Ytterligare möten hålls om så krävs. Under 2023 höll revisionsutskottet 6 möten, vilka protokollfördes. De olika ledamöternas närvaro vid dessa möten redovisas på sidorna 74–75. Dometics finansdirektör och cheferna för Internrevision och Internkontroll, Riskhantering, Redovisning, Business Control, Skatt, Finans, Investor Relations, IT och Hållbarhet deltog vid revisionsutskottets möten. Den externa revisorn deltog vid revisionsutskottets ordinarie möten. Dometic Groups chefsjurist är sekreterare vid revisionsutskottets möten.

I revisionsutskottets uppgifter ingår att:

- Bevaka den finansiella rapporteringsprocessen och granska finansiella rapporter, samt förelägga styrelsen sina observationer och rekommendationer för att säkerställa rapporternas tillförlitlighet inför styrelsens godkännande.
- Bevaka effektiviteten i den interna kontrollen, internrevisionen, regelefterlevnaden och riskhanteringen i allmänhet, och i synnerhet vad gäller den finansiella rapporteringen.
- Ha regelbunden kontakt med den externa revisorn och hålla sig informerad om resultatet av den externa revisionen av bolaget och koncernen, inklusive revisionen av

de finansiella rapporterna och koncernredovisningen samt slutsatserna från Revisorsinspektionens kvalitetskontroll.

- Informera styrelsen om resultatet av den externa revisionen och förklara på vilket sätt revisionen har bidragit till den finansiella rapporteringens tillförlitlighet, samt om vilken roll revisionsutskottet har haft i processen.
- Granska och övervaka den externa revisorns opartiskhet och oberoende samt uppmärksamma om den externa revisorn tillhandahåller bolaget andra tjänster än revisionstjänster.
- Biträda vid upprättandet av förslag till årsstämmans beslut om val av extern revisor.

Under 2023 var revisionsutskottets arbete inriktat på att övervaka de finansiella rapporteringsprocesserna, med särskilt fokus på att identifiera risker och dessas påverkan på de finansiella rapporteringsprocessernas kvalitet, samt utvärdera den interna kontrollmiljön. Därutöver fokuserade revisionsutskottet på att följa upp resultaten av det arbete som utfördes av funktionerna Riskhantering, Intern kontroll och Internrevision, samt resultatet av den externa revisionen. Vidare granskade revisionsutskottet bolagets delårsrapporter, bokslutskommuniké och årsredovisning, inklusive hållbarhetsrapport. Revisionsutskottet granskade även den externa revisorns planer.

Ersättningsutskottet

En av ersättningsutskottets huvuduppgifter är att förbereda styrelsens förslag till riktlinjer för ersättning till verkställande direktören och övriga medlemmar i koncernledningen för beslut av årsstämman. Ersättningsutskottet övervakar och utvärderar gällande ersättningsstruktur och ersättningsnivåer inom koncernen samt program för rörlig ersättning, både pågående och de som har avslutats under året, för verkställande direktören och övriga medlemmar i koncernledningen. Ersättningsutskottet följer också upp tillämpningen av de riktlinjer för ersättning till verkställande direktören och övriga medlemmar i koncernledningen som har antagits av årsstämman.

70

Dometics interna styrdokument

Dometics interna styrdokument, i form av policyer, riktlinjer och handböcker etc., exemplifieras på sidan 65 i den mån de berör styrningen av bolaget och koncernen. De interna styrdokumenten kommuniceras främst via Dometics intranät och uppdateras löpande vid behov för att återspegla förändringar i lagar, regler och förordningar eller förändringar i Dometics verksamhet eller processer.

Intern kontroll avseende den finansiella rapporteringen

Styrelsen ansvarar för intern kontroll och riskhantering i enlighet med aktiebolagslagen och Svensk kod för bolagsstyrning. Nedan följer styrelsens rapport över intern kontroll och riskhantering avseende den finansiella rapporteringen.

Beskrivningen av koncernens system för intern kontroll och riskhantering avseende finansiell rapportering bygger på det ramverk som utvecklats av Committee of Sponsoring Organizations of the Treadway Commission (COSO). Ramverket består av fem integrerade komponenter: kontrollmiljö, riskbedömning, kontrollåtgärder, information och kommunikation samt uppföljning, liksom av 17 grundläggande principer relaterade till de fem komponenterna, som är utformade för att ge en rimlig försäkran avseende målens uppfyllande. Beskrivningen nedan är begränsad till intern kontroll och riskhantering avseende den finansiella rapporteringen.

Den interna kontrollen avseende den finansiella rapporteringen syftar till att ge en rimlig försäkran om att den externa finansiella rapporteringen i delårsrapporter, bokslutskommunikéer och årsredovisningar är korrekt, tillförlitlig och relevant, samt till att säkerställa att den externa finansiella rapporteringen upprättas i enlighet med lagar, redovisningsstandarder och andra krav som är tillämpliga för börsnoterade bolag.

Kontrollmiljö

Den interna kontrollen avseende den finansiella rapporteringen baseras på den övergripande kontrollmiljön. Dometics övergripande kontrollmiljö utgörs av företagskulturen,

kärnvärdena och de interna styrdokumenten, inklusive berörda processer, vilka tillsammans utgör grunden för den interna kontrollen inom hela koncernen. Styrelsen och koncernledningen anger tonen på högsta nivå vad gäller vikten av en effektiv intern kontroll, vilket innefattar de anställdas förväntade beteende. I detta ingår integritet och etiska värderingar, de förutsättningar som gör det möjligt för styrelsen att fullgöra sitt tillsynsansvar, den organisatoriska strukturen och fördelningen av ansvar och befogenheter, processen för att attrahera, utveckla och behålla medarbetare, betydelsen av resultatuppföljning samt incitaments- och belöningssystem som främjar uppnåendet av resultat.

Detta förmedlas via interna styrdokument, till exempel styrelsens arbetsordning, vd-instruktionerna, instruktionerna för revisionsutskottet, instruktionerna för rapportering av finansiell ställning, uppförandekoden, finanspolicy, informationspolicy, insiderpolicy, internrevisionspolicy, it-policy, finansmanualen, instruktionen för intern kontroll, processer för intern kontroll och riskhantering samt Minimum Internal Control Requirements (MICR). Därutöver utgör företagskulturen och kärnvärdena viktiga delar av Dometics bolagsstyrning.

Riskbedömning

Riskhanteringen inom Dometic omfattar ett riskramverk, som innefattar en riskhanteringsprocess och ett riskuniversum för identifiering, bedömning och prioritering av risker och för utarbetande av riskrespons, det vill säga såväl riskbegränsande åtgärder som effektiv övervakning.

Riskuniversumet är ett universum av risker som kan påverka Dometics förmåga att uppnå fastställda strategiska mål och andra mål, däribland finansiella mål, samt att uppnå mål för intern kontroll avseende den finansiella rapporteringen, det vill säga att kunna ge en rimlig försäkran om att den externa finansiella rapporteringen i delårsrapporter, bokslutskommunikéer och årsredovisningar är korrekt, tillförlitlig och relevant, samt säkerställa att den externa finansiella rapporteringen upprättas i enlighet med lagar, redovisningsstandarder och andra krav som är tillämpliga

för börsnoterade företag. De risker som Dometic utsätts för kan indelas i fyra huvudkategorier: strategiska risker, genomföranderisker, risker avseende efterlevnad av lagar och regler samt rapporteringsrisker, varav de två senare huvudkategorierna är hänförliga till den interna kontrollen avseende den finansiella rapporteringen.

Risker avseende efterlevnad av lagar och regler bedöms såväl centralt av koncernledningen (uppifrån-och-ned) som av segmentens ledningar (nedifrån-och-upp) och riskkartor för risker avseende efterlevnad av lagar och regler används i riskbedömningen. I fråga om den interna kontrollen avseende den finansiella rapporteringen handlar efterlevnaden om lagar, redovisningsstandarder och andra krav som är tillämpliga för börsnoterade företag samt interna styrdokument, till exempel finanspolicy, informationspolicy, IT-policy, finansmanualen, instruktionen för intern kontroll, processer för intern kontroll och riskhantering samt Ramverk för intern kontroll - Minimum Internal Control Requirements (MICR).

Rapporteringsrisker är risker förknippade med Dometics rapportering, information och kommunikation, såväl finansiell som icke-finansiell. Rapporteringsrisker indelas i följande underkategorier:

- Externa rapporteringsrisker.
- Interna rapporteringsrisker.

Rapporteringsrisker bedöms såväl centralt av koncernledningen (uppifrån-och-ned) som av segmentens ledningar (nedifrån-och-upp) och riskkartor för rapporteringsrisker används i riskbedömningen. Extern rapportering sker bland annat enligt en informationspolicy som godkänts av styrelsen och intern rapportering baseras på andra interna styrdokument.

Exempel på externa rapporteringsrisker är risker relaterade till extern rapportering, kommunikation och information, såväl finansiell – som delårsrapporter, bokslutskommunikéer och årsredovisningar – som icke-finansiell. Exempel på interna rapporteringsrisker är risker relaterade till intern rapportering, kommunikation och information, såväl

finansiell som icke-finansiell, inklusive beslutsunderlag och uppföljning av resultatstödande underlag.

Under 2023 genomfördes riskbedömningar på koncern- och segmentnivå för att utvärdera risker och relaterade riskbegränsande åtgärder, som ett stöd för ledningen vid prioriteringen av risker och beslut om riskbegränsande åtgärder.

En utförligare beskrivning av Dometics risker och riskhantering finns på sidan 60.

Kontrollåtgärder

Dometic har ett omfattande system för finansiell rapportering som möjliggör en omfattande uppföljning av koncernens resultat. Finansiella rapporter för de olika juridiska enheterna och segmenten granskas kontinuerligt av den centrala finansfunktionen. På så sätt uppnås en noggrann övervakning av de finansiella resultaten i enlighet med kalendern för finansiell rapportering för räkenskapsåret.

Finansiell information lämnas av ett åttiotal rapporterande enheter enligt standardiserade rutiner för finansiell rapportering som är fastställda i finansmanualen. Denna finansiella rapportering utgör grunden för koncernens koncernredovisning. Finansdirektören och andra medarbetare i den centrala finansfunktionen har möten med segmentscheferna och granskar respektive segments resultat varje månad.

Verksamhetsgenomgångar genomförs varje kvartal där den verkställande direktören, finansdirektören och relevanta representanter för de centrala funktionerna möter ledningen för de olika segmenten för att diskutera verksamheten. Produktportföljen går igenom månads- och kvartalsvis som en del av den interna produktutvecklingsprocessen. Större projekt granskas minst en gång per kvartal.

Dometic har infört ett ramverk för intern kontroll, MICR (Minimum Internal Control Requirements), i syfte att skapa värde genom att minska risker och förhindra förluster, samt säkra en effektiv och ändamålsenlig intern kontroll avseende den finansiella rapporteringen. Närmare information om MICR-ramverket för intern kontroll finns på sidan 71 under "Intern kontroll".

Information och kommunikation

Dometic upprätthåller informations- och kommunikationsprocesser för att säkerställa en fullgod intern finansiell rapportering, dels för uppföljning av resultat, dels som underlag för beslut, samt för att tillhandahålla korrekt, tillförlitlig och relevant extern finansiell rapportering till finansmarknaderna.

Dometic omfattas av bestämmelserna i EU:s marknadsmissbruksförordning nr 596/2014 (MAR) som ställer omfattande krav på Dometics hantering av insiderinformation. MAR reglerar hur insiderinformation får lämnas till marknaden och omständigheter under vilka publicering kan skjutas upp. Dometic måste också föra ett register över personer som arbetar för koncernen och har tillgång till insiderinformation rörande Dometic.

Sedan den 1 april 2018 använder Dometic den digitala tjänsten InsiderLog för att säkerställa att ovan nämnda personer uppfyller kraven i MAR och Dometics insiderpolicy; från beslutet att skjuta upp offentliggörande av insiderinformation fram till det meddelande som ska lämnas till Finansinspektionen när informationen har offentliggjorts. Endast behöriga personer inom Dometic har tillgång till InsiderLog. För mer information, se www.insiderlog.com.

Intern information och kommunikation

De interna styrdokument som är relevanta för intern kontroll avseende den finansiella rapporteringen är exempelvis finanspolicy, informationspolicy, IT-policy, finansmanualen, instruktionen för intern kontroll, processer för intern kontroll och riskhantering samt Ramverk för intern kontroll - Minimum Internal Control Requirements (MICR). Dokumenten finns tillgängliga på koncernens intranät för all berörd personal. Finansdirektören redogör för verksamhetens resultat, kritiska redovisningsfrågor och andra frågor som kan påverka kvaliteten på koncernens finansiella rapporter vid revisionsutskottets möten där delårsrapporter, bokslutskommunikéer och årsredovisningar behandlas. Revisionsutskottets ordförande rapporterar till styrelsen om utskottets arbete i form av observationer, rekommendationer och förslag till beslut vid det styrelsemöte som närmast följer

efter utskottets möten samt i form av protokoll från utskottets möten som lämnas till styrelsen. Koncernledningen och styrelsen erhåller regelbundet interna finansiella rapporter för uppföljning av verksamhetens resultat och som underlag för beslut.

Extern information och kommunikation

Dometics målsättning är att lämna korrekt, tillförlitlig och relevant information till finansmarknaderna i rätt tid. Koncernen har en informationspolicy som uppfyller kraven för ett börsnoterat bolag. Finansiell information publiceras regelbundet i form av delårsrapporter, bokslutskommunikéer, årsredovisningar och pressmeddelanden rörande alla händelser och frågor som kan ha en väsentlig påverkan på aktiekursen. Såväl delårsrapporter, bokslutskommunikéer och årsredovisningar som pressmeddelanden, presentationer och relevanta interna styrdokument finns tillgängliga på koncernens webbplats, www.dometicgroup.com.

Uppföljning

Löpande utvärderingar, separata utvärderingar eller en kombination av båda används för att fastställa huruvida var och en av den interna kontrollens fem komponenter finns på plats och fungerar. Löpande utvärderingar utförs av styrelsen, revisionsutskottet och ledningen på olika nivåer i koncernen, medan separata utvärderingar görs vid behov, bland annat av funktionen Internrevision.

Revisionsutskottet utvärderar koncernens interna kontroll baserat på resultatet av det arbete som utförs av koncernens kontrollfunktioner som är involverade i den interna kontrollen avseende den finansiella rapporteringen, det vill säga Intern kontroll och Internrevision. Koncernens kontrollfunktioner deltar i revisionsutskottets möten för att informera revisionsutskottet om effektiviteten i den interna kontrollen avseende den finansiella rapporteringen när koncernens delårsrapporter, bokslutskommunikéer och årsredovisningar behandlas på revisionsutskottets möten. Revisionsutskottet rapporterar resultatet av sitt arbete till styrelsen som använder det som underlag i sin övervakning av att den

interna kontrollen avseende den finansiella rapporteringen är effektiv och att rapporteringen till styrelsen är fullgod.

Intern kontroll och Internrevision

Koncernens kontrollfunktioner Internrevision och Intern kontroll är organiserade under en och samma ledning, chefen för Internrevision och Intern kontroll, men med olika funktionella rapporteringsvägar – koncernfunktionen Internrevision rapporterar till ordföranden för revisionsutskottet, för att säkerställa funktionens oberoende, och koncernfunktionen Intern kontroll rapporterar till finansdirektören.

Intern kontroll

Intern kontroll är en koncernfunktion inom Dometic som ska säkerställa att de interna styrdokument följs för en effektiv och ändamålsenlig verksamhet och intern kontroll. Under 2020 utarbetades och infördes instruktionen för intern kontroll – med de fyra byggstenarna vision, styrning, roller och ansvarsområden och ramverket för intern kontroll – som utgör en viktig del i arbetet för att främja en sund bolagsstyrning inom Dometic. Verksamhetsområdet för koncernfunktionen Intern kontroll och instruktionen för intern kontroll är den interna kontrollen avseende den finansiella rapporteringen (ICFR). Chefen för Intern kontroll rapporterar till finansdirektören. MICR-ramverket för intern kontroll (Minimum Internal Control Requirements) togs fram och infördes 2016 under ledning av koncernfunktionen Intern kontroll i syfte att skapa värde genom att minska risker och förhindra förluster, samt säkra en effektiv och ändamålsenlig intern kontroll avseende den finansiella rapporteringen.

MICR-ramverket för intern kontroll bygger på en riskbaserad metod som identifierar viktiga processer som påverkar den finansiella rapporteringen och sedan 2018 även på kontroller avseende dessa processer och på målklassificering. I MICR-ramverket för intern kontroll ingår systematiska MICR-självbedömningar. Ramverket utvärderas och revideras varje år och har uppdaterats i takt med koncernens expansion för att säkerställa att det passar koncernens aktuella behov. År 2020 lades nyckelprocessen IT MICR (lokala juridiska enheter

och global IT) till i MICR-ramverket för intern kontroll för implementering av lokala juridiska enheter och den globala IT-funktionen, och 2023 lades den nya hållbarhetsprocessen till i MICR-ramverket för intern kontroll. I slutet av 2023 omfattade MICR-ramverket för intern kontroll nio MICR-nyckelprocesser (kontroller på enhetsnivå, från inköp till betalning, lager, från order till inbetalning, löner, anläggningstillgångar, finansiella bokslut, IT och hållbarhet). Testerna av MICR-självutvärderingar för utvalda juridiska enheter och utvalda kontrollfunktioner, utförda av segmentens samordnare för intern kontroll och funktionen Internrevision, som påbörjades 2021 har fortsatt under 2023.

Internrevision

Internrevision är en oberoende och opartisk revisions- och rådgivningsfunktion som inrättats av Dometic för att tillföra värde och förbättra verksamheten. Funktionen hjälper organisationen att nå sina mål genom att införa en systematisk och disciplinerad modell för att utvärdera och förbättra effektiviteten i riskhanteringen, den interna kontrollen och bolagsstyrningen. Internrevision är en koncernfunktion inom Dometic som ska agera som en oberoende revisionsfunktion för styrelsen, i första hand via revisionsutskottet, och stödja koncernledningen som en oberoende affärsrådgivare.

Verksamhetsområdet för Internrevision omfattar alla verksamheter och processer samt alla lednings- och organisationsnivåer inom Dometic i samtliga geografiska områden. Dess uppgift, syfte och befogenheter inom organisationen beskrivs i internervisionspolicy som har godkänts av styrelsen. I policyn beskrivs kraven på Internrevision och funktionens uppgift, målsättning, verksamhetsområde, ansvar, organisationsstruktur, oberoende och opartiskhet, befogenheter, resurser, arbetsmetoder och rapportering, samt kvalitetssäkring och förbättringsprogram för Internrevision.

Koncernfunktionen Internrevision styrs och leds av chefen för Internrevision med interna revisorer för segmenten utplacerade på segmentens huvudkontor. Chefen för Internrevision rapporterar funktionellt till revisionsutskottets

ordförande i internrevisionsfrågor och administrativt till finansdirektören. Chefen för Internrevision har full tillgång till revisionsutskottet och dess ordförande. Koncernfunktionen Internrevision har fullständig, fri och obehindrad tillgång till Dometics bokföring, fysiska lokaler och personal, i den mån det behövs för att utföra funktionens uppdrag.

Funktionens tre främsta mål är:

- Värdeskapande.
- Riskbegränsning.
- Kostnadsreducering.

Koncernfunktionen Internrevision utarbetar en årlig internrevisionsplan, som innefattar årliga internrevisionsplaner

för segmenten, med användning av en riskbaserad metod. Resultaten av den årliga riskbedömning som beskrivs i avsnittet Risker och riskhantering på sidan 60 används som underlag för internrevisionsplanerna, vilket innebär att planerna är direkt kopplade till resultaten av dessa årliga riskbedömningar med riskkartor. Synpunkter från koncernledningen och segmentledningarna samlas dessutom in för att fånga upp verksamheternas behov och säkerställa en effektiv inriktning för internrevisionen. Chefen för Internrevision lägger årligen fram internrevisionsplanen för revisionsutskottet för synpunkter och godkännande.

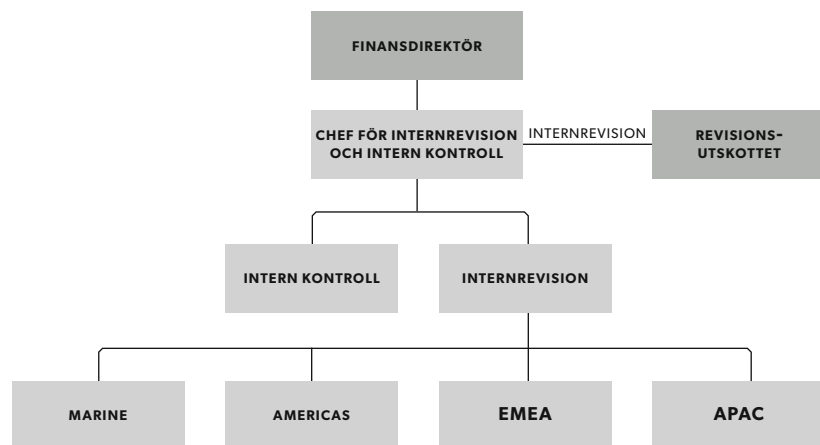
Internrevisioner utförs enligt en fastställd internrevisionsprocess som exempelvis omfattar tillkännagivande av internrevision, begäran om upplysningar, fältarbete

och utfärdande av en formell internrevisionsrapport med rekommendationer, samt efterföljande uppföljning av beslutade åtgärdsplaner och tidsfrister som svar på rekommendationerna, för att kontrollera i vilken utsträckning de har implementerats.

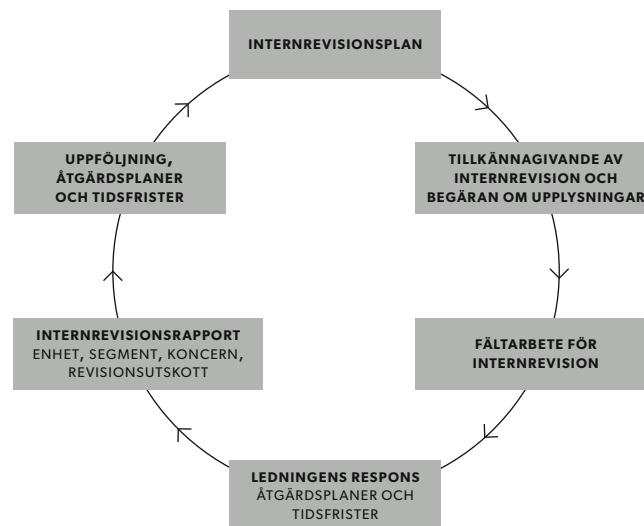
Internrevisionsrapporterna distribueras till olika organisatoriska nivåer och juridiska enheter både på segment- och koncernnivå, utifrån vad som är tillämpligt, tillsammans med en separat rapport till revisionsutskottet.

I internrevisionens metodik ingår dataanalys som ett sätt att bedöma och testa stora datamängder för utvalda internrevisioner, för att öka räckvidden, identifiera avvikelser och förbättra granskningseffektiviteten.

Dometics funktioner för internrevision och intern kontroll



Process för internrevision



STYRELSE



Fredrik Cappelen

Styrelseordförande sedan 2013.

Född 1957. Sverige.

Civilekonomexamen från Uppsala universitet. Studier i statsvetenskap vid Uppsala universitet.

Ordförande i ersättningsutskottet.

Befattningar och styrelseposter: Styrelseordförande i Transcom WorldWide AB, Eterna Invest AB, Ideal of Sweden AB och Rossignol Groupe S.A. Styrelseledamot i Securitas AB.

Tidigare befattningar: Styrelseordförande i Dustin Group AB, Byggmax Group AB, Granngården AB, Svedbergs AB, Sanitec Oy, Terveystalo Oy och KonfiDents GmbH. Styrelseordförande och Vice styrelseordförande i Munksjö AB. Styrelseledamot i Carnegie Investment Bank AB och Cramo Oy. Vd och koncernchef för Nobia AB. Vd och medlem i koncernledningen för STORA Building-products AB. Marknadschef och medlem i koncernledningen för STORA Finepaper AB. Vd för Kauko GmbH och Kauko International.

Närvaro vid styrelsemöten: 12/12

Närvaro vid möten med ersättningsutskottet: 3/3

Aktieinnehav i Dometic: 939 240¹⁾

Oberoende i förhållande till bolaget och dess högsta ledning/i förhållande till de största aktieägarna: Ja/Ja



Mengmeng Du

Styrelseledamot sedan 2021.

Född 1980. Kina.

Civilekonomexamen från Handelshögskolan i Stockholm och civilingenjörsexamen i datateknik från Kungliga Tekniska Högskolan i Stockholm.

Befattningar och styrelseposter: Styrelseledamot i Clas Ohlson Aktiebolag, Tryg A/S och Swappie Oy.

Tidigare befattningar: Ledamot i det svenska nationella innovationsrådet. Styrelseledamot i Finnair PLC, Livförsäkringsbolaget Skandia, ömsesidigt, Filippa K Group AB, Skånska Byggsvaror AB och Qliro Group AB (publ) samt ett flertal ledande befattningar på Spotify, COO för Acast, produktutvecklingschef på Stardoll och managementkonsult på Bain & Company.

Närvaro vid styrelsemöten: 12/12

Aktieinnehav i Dometic: 2 500

Oberoende i förhållande till bolaget och dess högsta ledning/i förhållande till de största aktieägarna: Ja/Ja



Patrik Frisk

Styrelseledamot sedan april 2023.

Född 1963. Sverige.

Gymnasieexamen.

Ledamot i ersättningsutskottet.

Befattningar och styrelseposter: Styrelseledamot i First North USWE.

Tidigare befattningar: Styrelseledamot i Gildan Activewear och Two Ten Footwear Foundation. Vd för Under Armour, vd och koncernchef för Aldo Group, samt ett flertal ledande befattningar inom VF Corporation (bland annat som President Outdoor & Actionsports EMEA med ansvar för The North Face, Vans, Jansport, Reef och Protec [2009–2011], President Timberland Inc. (2011–2014), President Outdoor Americas (2014) med ansvar för The North Face, Timberland, Smartwool, Jansport och Lucy), Nordic Snow Sports, Designer Labels, Peak Performance och W.I. Gore and Associates.

Närvaro vid styrelsemöten: 8/12

Närvaro vid möten med ersättningsutskottet: 2/3

Aktieinnehav i Dometic: 2 750

Oberoende i förhållande till bolaget och dess högsta ledning/i förhållande till de största aktieägarna: Ja/Ja



Jacqueline Hoogerbrugge

Styrelseledamot sedan 2017.

Född 1963. Nederländerna.

Civilingenjörsexamen i kemiteknik från Rijks Universiteit Groningen.

Ledamot i revisionsutskottet.

Befattningar och styrelseposter: Styrelseledamot i Broadview B.V., BA Glass I – Serviços de Gestão e Investimentos S.A. och Jumbo Groep Holding BV.

Tidigare befattningar: President Operations för Cloetta. Styrelseledamot i Swedish Match AB, IKEA Industries AB och Cederroth International. VP Operations Medical Division och VP Procurement Worldwide Baby Division för Danone. Procurement Director, Factory Director, Supply Chain Manager, Operations Manager och Services Manager för Unilever. Sales Manager Hydrocarbon Sector, Marketing Co-ordinator och Process Engineer för Fluor Daniel.

Närvaro vid styrelsemöten: 12/12

Närvaro vid möten med revisionsutskottet: 6/6

Aktieinnehav i Dometic: 10 000

Oberoende i förhållande till bolaget och dess högsta ledning/i förhållande till de största aktieägarna: Ja/Ja

¹⁾ Genom juridisk person.



Erik Olsson

Styrelseledamot sedan 2015.

Född 1962. Sverige.

Kandidatexamen i företagsekonomi från Handelshögskolan vid Göteborgs universitet.

Ordförande i revisionsutskottet.

Befattningar och styrelseposter: Styrelseordförande i Will Scot Mobile Mini, Inc. och Ritchie Bros. Auctioneers, Inc.

Tidigare befattningar: Vd och styrelseledamot för Mobile Mini Inc. Vd och styrelseledamot för RSC Holdings, Inc. Styrelseledamot i den ideella organisationen St Mary's Food Bank Alliance. Olika ledande befattningar i USA, Brasilien och Sverige för Atlas Copco-koncernen.

Närvaro vid styrelsemöten: 11/12

Närvaro vid möten med revisionsutskottet: 5/6

Närvaro vid möten med ersättningsutskottet: 1/3

Aktieinnehav i Dometic: 32 000

Oberoende i förhållande till bolaget och dess högsta ledning/i förhållande till de största aktieägarna: Ja/Ja



Rainer Schmückle

Styrelseledamot sedan 2011.

Född 1959. Tyskland.

Ingenjörsexamen från Universität Karlsruhe.

Ledamot i ersättningsutskottet.

Befattningar och styrelseposter: Styrelseordförande i STIGA C (Luxemburg) och STIGA SpA (Italien). Styrelseledamot i Kunststoffteile Schwanden AG (Schweiz), ACPS Automotive (Nederländerna) och Canoo Inc. (USA).

Tidigare befattningar: Styrelseledamot i i Autoneum AG (Schweiz), Autoneum Holding Ltd, Wittur GmbH, Frostbite Holding AB och MAN Truck&Bus AG. Vd för MAG IAS GmbH. Operativ chef för Automotive på Johnson Controls, Inc. och operativ chef för Mercedes Cars på Daimler AG. Vd och koncernchef för Freightliner Corporation.

Närvaro vid styrelsemöten: 12/12

Närvaro vid möten med ersättningsutskottet: 3/3

Aktieinnehav i Dometic: 78 895¹⁾

Oberoende i förhållande till bolaget och dess högsta ledning/i förhållande till de största aktieägarna: Ja/Ja

¹⁾ Genom juridisk person.



Peter Sjölander

Styrelseledamot sedan 2017.

Född 1959. Sverige.

Civilekonomexamen från Göteborgs universitet.

Befattningar och styrelseposter: Senior intern rådgivare för Altor. Industriell rådgivare för EQT AB. Styrelseordförande i Eton Group AB, Grundéns Rainwear och Super Dry PLC (Storbritannien).

Tidigare befattningar: Vd för Helly Hansen AS. SVP Product & Brand Europe, CMO Global Brand & Global Licensing på Electrolux. General Manager Central Europe NIKE CEE och Global Business Director, Nike ACG på Nike Inc. European Director of Footwear, Marketing Director European Outdoor och Director of Marketing Nordics på Nike Europe BV. Marketing and Buying Director på Intersport. Brand Director på Mölnlycke AB. Styrelseledamot i Swims AS, BTX Group A/S, OBH Nordica Group, Varier AS, Fit Flop Ltd, F&S Ltd, SATS Eliax, Stadium AB och Fiskars Oy. Styrelseordförande i Revolution Race (Borås). Senior advisor för F&S (London, Storbritannien).

Närvaro vid styrelsemöten: 11/12

Aktieinnehav i Dometic: 22 000¹⁾

Oberoende i förhållande till bolaget och dess högsta ledning/i förhållande till de största aktieägarna: Ja/Ja

¹⁾ Genom juridisk person.



Heléne Vibbles

Styrelseledamot sedan 2017.

Född 1958. Sverige.

Civilekonomexamen från Linköpings universitet.

Ledamot i revisionsutskottet.

Befattningar och styrelseposter: Vice President, Internal Audit, Chief Audit Executive, CAE på Autoliv Inc.

Tidigare befattningar: Styrelseledamot i Trelleborg AB, TradeDoubler AB, Scandi Standard AB, Marine Harvest ASA (Norge), Renewable Energy Corporation ASA (Norge), Orio AB, Swedbank Sjuhärad AB, Segulah Medical Acceleration AB och Tyréns AB. Biträdande styrelseordförande i Styrelsen för internationellt utvecklingsarbete (SIDA). Styrelseordförande i Nordic Growth Market NGM AB och Invisio Communications AB. Chief Audit Executive, CAE, på Elekta AB. Senior Vice President Group Controller på AB Electrolux. Partner och styrelseledamot i PricewaterhouseCoopers, Sverige.

Närvaro vid styrelsemöten: 12/12

Närvaro vid möten med revisionsutskottet: 6/6

Aktieinnehav i Dometic: 5 000

Oberoende i förhållande till bolaget och dess högsta ledning/i förhållande till de största aktieägarna: Ja/Ja

KONCERNLEDNING



Juan Vargues

Född 1959. Vd och koncernchef sedan 2018.

Managementutbildning vid IMD Lausanne (Schweiz), Executive MBA från Lunds universitet (EFL), gymnasieingenjörsexamen från Tekniska Vuxengymnasiet i Göteborg.

Aktieinnehav i Dometic: 811 645¹⁾



Jenny Evelius

Född 1969. EVP och Head of Group HR sedan 2023.

Civilekonomexamen från Handelshögskolan i Stockholm.

Aktieinnehav i Dometic: 1 000



Anders Fransson

Född 1969. EVP och Head of Group Operations and Sustainability sedan 2023.

Civilingenjörsexamen i maskinteknik från Linköpings Tekniska Högskola.

Aktieinnehav i Dometic: 235



Peter Jannerö

Född 1969. Chief Marketing Officer sedan 2023.

Masterexamen i marknadsföring från Handelshögskolan vid Göteborgs universitet.

Aktieinnehav i Dometic: 0



Eric B. Fetchko

Född 1962. Chef för segmentet Marine sedan 2022.

Examen i maskinteknik från British Columbia Institute of Technology, Vancouver, Kanada.

Aktieinnehav i Dometic: 2 000



Stefan Fristedt

Född 1966. Finansdirektör sedan 2019. Kandidatexamen i ekonomi från Lunds universitet och en MBA från Lunds universitet.

Aktieinnehav i Dometic: 12 963

¹⁾ Inklusive närstående part.



Chialing Hsueh

Född 1963. Chef för segmentet APAC sedan 2016.

Masterexamen i marknadsföring från University of Massachusetts, USA. Kandidatexamen från Soochow University, Taiwan.

Aktieinnehav i Dometic: 20 470



Eva Karlsson

Född 1966. Chef för segmentet EMEA sedan 2023.

Managementutbildning vid IMD Lausanne (Schweiz), masterexamen i maskinteknik från Chalmers Tekniska Högskola.

Aktieinnehav i Dometic: 28 361



Anton Lundqvist

Född 1970. Chief Technology Officer sedan 2018.

Tekn. dr. i kemiteknik – elektrokemi och tekn. lic. i kemiteknik – elektrokemi från Kungliga Tekniska Högskolan. Civilingenjörsexamen i kemiteknik – energikemi från Kungliga Tekniska Högskolan.

Aktieinnehav i Dometic: 43 969



Todd Seyfert*

Född 1969. Chef för segmentet Americas sedan 2024.

Master of Business Administration från University of St. Thomas.

Aktieinnehav i Dometic: 0



Anna Smieszek

Född 1964. EVP och chefsjurist sedan 2015.

Juristexamen från University of Silesia och Stockholms universitet. Doktorandstudier vid Oxford University och diplomprogram i internationell rätt vid Stockholms universitet.

Aktieinnehav i Dometic: 6 602

REVISOR

Patrik Adolfson

Född 1973. Huvudansvarig revisor, PricewaterhouseCoopers AB. Huvudansvarig revisor för Dometic sedan 2022.

Andra revisionsuppdrag: AcadeMedia AB (publ), Bonava AB (publ), Nordstjärnan AB (publ) och Pandox AB (publ). Medlem i FAR.

ÖVRIGA FÖRÄNDRINGAR I KONCERNLEDNINGEN

* Todd Seyfert började på Dometic den 9 januari 2024 som ny chef för segmentet Americas.

REVISIONSBERÄTTELSE

Till bolagsstämman i Dometic Group AB (publ), org.nr 556829-4390

Rapport om årsredovisningen och koncernredovisningen

Uttalanden

Vi har utfört en revision av årsredovisningen och koncernredovisningen för Dometic Group AB (publ) för år 2023 med undantag för bolagsstyrningsrapporten på sidorna 65–78. Bolagets årsredovisning och koncernredovisning ingår på sidorna 55–124 i detta dokument.

Enligt vår uppfattning har årsredovisningen upprättats i enlighet med årsredovisningslagen och ger en i alla väsentliga avseenden rättvisande bild av moderbolagets finansiella ställning per den 31 december 2023 och av dess finansiella resultat och kassaflöde för året enligt årsredovisningslagen. Koncernredovisningen har upprättats i enlighet med årsredovisningslagen och ger en i alla väsentliga avseenden rättvisande bild av koncernens finansiella ställning per den 31 december 2023 och av dess finansiella resultat och kassaflöde för året enligt International Financial Reporting Standards (IFRS), såsom de antagits av EU, och årsredovisningslagen. Våra uttalanden omfattar inte bolagsstyrningsrapporten på sidorna 65–78.

Förvaltningsberättelsen är förenlig med årsredovisningens och koncernredovisningens övriga delar.

Vi tillstyrker därför att bolagsstämman fastställer resultaträkningen och balansräkningen för moderbolaget och koncernen.

Våra uttalanden i denna rapport om årsredovisningen och koncernredovisningen är förenliga med innehållet i den kompletterande rapport som har överlämnats till moderbolagets och koncernens revisionsutskott i enlighet med revisorsförordningens (537/2014) artikel 11.

Grund för uttalanden

Vi har utfört revisionen enligt International Standards on Auditing (ISA) och god revisionssed i Sverige. Vårt ansvar enligt dessa standarder beskrivs närmare i avsnittet Revisorns ansvar. Vi är oberoende i förhållande till moderbolaget och koncernen enligt god revisionssed i Sverige och har i övrigt fullgjort vårt yrkesetiska ansvar enligt dessa krav. Detta innefattar att, baserat på vår bästa kunskap och övertygelse, inga förbjudna tjänster som avses i revisorsförordningens (537/2014) artikel 5.1 har tillhandahållits det granskade bolaget eller, i förekommande fall, dess moderföretag eller dess kontrollerade företag inom EU.

Vi anser att de revisionsbevis vi har inhämtat är tillräckliga och ändamålsenliga som grund för våra uttalanden.

Vår revisionsansats

Revisionens inriktning och omfattning

Vi utformade vår revision genom att fastställa väsentlighetsnivå och bedöma risken för väsentliga felaktigheter i de finansiella rapporterna. Vi beaktade särskilt de områden där verkställande direktören och styrelsen gjort subjektiva bedömningar, till exempel viktiga redovisningsmässiga uppskattningar som har gjorts med utgångspunkt från antaganden och prognoser om framtida händelser, vilka till sin natur är osäkra. Liksom vid alla revisioner har vi också beaktat risken för att styrelsen och verkställande direktören åsidosätter den interna kontrollen, och bland annat övervägt om det finns belägg för systematiska avvikelser som givit upphov till risk för väsentliga felaktigheter till följd av oegentligheter.

Vi anpassade vår revision för att utföra en ändamålsenlig granskning i syfte att kunna uttala oss om de finansiella rapporterna som helhet, med hänsyn tagen till koncernens struktur, redovisningsprocesser och kontroller samt den bransch i vilken koncernen verkar.

Dometic Group har verksamhet i hela världen med 24 tillverknings- och monteringsanläggningar i 11 länder. Verksamheterna styrs och övervakas genom fem segment – Americas, EMEA (Europa, Mellanöstern och Afrika), APAC (Americas och Asia Pacific), Marine och Global (består av affärsområdena Other global verticals och Igloo). Avseende nettoomsättning per land (baserat på var kunderna har sitt säte), utgör USA, Tyskland och Australien de största marknaderna och svarar för 78 procent av koncernens totala nettoomsättning 2023.

De finansiella rapporterna för Dometic-koncernen omfattar omkring 60 rapporterande enheter i 30 länder runtom i världen. I syfte att utarbeta vår övergripande revisionsstrategi och -plan fastställde vi omfattningen av det arbete som skulle utföras av dotterbolagsrevisorerna för de rapporterande enheterna. För att kunna uttala oss om de finansiella rapporterna som helhet bedömdes ett 21 rapporterande enheter som mest väsentliga och därför i scope för koncernrevisionen, bland annat enheter i USA, Tyskland, Kina och Australien. I tillägg till detta har huvudansvarig revisor har under året besökt verksamheter i Kanada (Marine) och Ungern syfte att skapa en förståelse för verksamheten i dessa länder, göra en översiktlig genomgång av den finansiella rapporteringen utifrån koncernens redovisningsprinciper och enheternas interna kontroll. För att skräddarsy en ändamålsenlig revisionsstrategi uppdaterade vi vår förståelse för, bland annat, organisation, strategiska fokusområden och den övergripande kontrollmiljön. Vi har haft en rad intervjuer med ledningen och har erhållit och läst väsentliga styrande dokument, verksam-

hetsrapporter och annan relevant dokumentation. Utöver värderingen av goodwill och lager, som är särskilt betydelsefulla områden i vår revision, med tanke på den ökande uppskjuten skattefordran relaterad till underskottsavdrag, fokuserade vi även på redovisningen av uppskjuten skattefordran samt bedömningen av stöd för redovisningen likaså finansiering och likviditet.

Utöver koncernrevisionen som beskrivs ovan utförs lagstadgad granskning för samtliga dotterbolag i koncernen som är föremål för sådana krav enligt landets lagstiftning.

Vår revision utförs löpande över året. Under 2023, i samband med delårsrapporten för det tredje kvartalet och vid årsbokslutet, rapporterade vi våra mest väsentliga iakttagelser till koncernledningen och Revisionsutskottet. Vid årsbokslutet rapporterade vi även våra mest väsentliga observationer till styrelsen i sin helhet. Avseende delårsrapporten för det tredje kvartalet avgav vi en översiktlig granskningsberättelse.

Väsentlighet

Revisionens omfattning och inriktning påverkades av vår bedömning av väsentlighet. En revision utformas för att uppnå en rimlig grad av säkerhet om huruvida de finansiella rapporterna innehåller några väsentliga felaktigheter. Felaktigheter kan uppstå till följd av oegentligheter eller misstag. De betraktas som väsentliga om de enskilt eller tillsammans rimligen kan förväntas påverka de ekonomiska beslut som användarna fattar med grund i de finansiella rapporterna.

Baserat på professionellt omdöme fastställde vi vissa kvantitativa väsentlighetstal, däribland för den finansiella rapporteringen som helhet. Med hjälp av dessa väsentlighetstal och kvalitativa överväganden fastställde vi revisionens inriktning och omfattning och våra granskningsåtgärders karaktär, tidpunkt och omfattning, samt att bedöma effekten av enskilda och sammantagna felaktigheter på de finansiella rapporterna som helhet.

Särskilt betydelsefulla områden

Särskilt betydelsefulla områden för revisionen är de områden som enligt vår professionella bedömning var de mest betydelsefulla för revisionen av årsredovisningen och koncernredovisningen för den aktuella perioden. Dessa områden behandlades inom ramen för revisionen av, och i vårt ställningstagande till, årsredovisningen och koncernredovisningen som helhet, men vi gör inga separata uttalanden om dessa områden.

Särskilt betydelsefullt område

Värdering av goodwill och immateriella tillgångar med obestämbar nyttjandeperiod (inklusive väsentliga förvärv)

Goodwill, varumärken och övriga immateriella tillgångar uppgår till sammanlagt 34 miljarder kronor per den 31 december 2023, merparten har förvärvats externt, främst genom företagsförvärv. Dessa poster är inte endast väsentliga till sitt belopp utan också till sin karaktär eftersom de påverkas av ledningens bedömningar. Av den anledningen har vi valt att betrakta värderingen av goodwill, varumärken och övriga immateriella tillgångar som ett särskilt betydelsefullt område i vår revision, och den risk vi specifikt fokuserade på är risken för att posterna är övervärderade.

Dometic Group har genomfört flera företagsförvärv som inkluderar immateriella tillgångar under de senaste. Det finns ett antal moment där ledningens bedömningar och uppskattningar om framtida utfall är avgörande för redovisningen i samband med förvärv.

Goodwill, varumärken och övriga immateriella tillgångar med obestämbar nyttjandeperiod provas för nedskrivning på årlig basis. För att fastställa om det finns ett nedskrivningsbehov används kassaflödesmodeller där ledningen beräknar framtida kassaflöden utifrån budget och strategiska planer. Budget och prognoser baserar sig på antaganden som volym, pris och mix för att fastställa framtida tillväxt och bruttomarginaler.

Goodwill, varumärken och immateriella tillgångar allokeras till de fem segmenten; EMEA, Americas, APAC, Marine och Global som utgör lägsta kassagenererande enhet, den nivå på vilken nedskrivningsprövningen utförs. Ingen nedskrivning redovisas av ledningen för dessa poster för räkenskapsåret 2023.

Se Årsredovisningen not 4 Viktiga uppskattningar och bedömningar, not 14 Immateriella tillgångar och not 29 Rörelseförvärv.

Värdering av varulager

Varulager i koncernens balansräkning uppgår till 7,3 miljarder kronor per den 31 december 2023. Avsättning för inkurans uppgår till 0,7 miljarder kronor. Värdering av varulager anses vara ett särskilt betydelsefullt område i vår revision som följd av väsentlighet, komplexitet i underliggande beräkningar, ökade lagersaldon samt inslag av ledningens bedömningar.

Varulager återfinns på många tillverknings- och monteringsanläggningar i många länder. Varulager värderas till det lägsta av anskaffningsvärdet och nettoförsäljningsvärdet. Anskaffningsvärdet beräknas genom tillämpning av först-in-först-ut-metoden (FIFU).

Värdering av varulager och avsättningar för inkurans kräver tydliga riktlinjer och präglas av ledningens bedömningar.

Vid fastställande av produktkalkyler finns ett antal avvägningar som behöver göras av företagsledningen som har påverkan på de redovisade värdena. Det handlar bland annat om att fastställa normalproduktionsvolym, valutakurser, råmaterialpriser samt allokeringsnycklar för andra direkta och indirekta kostnader. Nettoförsäljningsvärdet är uppskattat försäljningspris i den löpande verksamheten efter avdrag för tillämpliga rörliga försäljningskostnader.

Under året har lagerbalansen minskat till 9 miljarder kronor vid årets början till 7,3 miljarder kronor vid årets slut pga. att Dometic fokuserade på att justera produktionskapaciteten och hantera inköpsnivåerna av lager.

Se Årsredovisningen not 16 Varulager för mer information om balansposten.

Hur vår revision beaktade det särskilt betydelsefulla området

Vid granskning av nedskrivningsbehov för goodwill, varumärken, samt andra förvärvsrelaterade immateriella tillgångar, har vi för att säkerställa framförallt värderingen och riktigheten, utfört bland annat följande revisionsåtgärder:

- Vid utvärderingen av antagandena, som redogörs för i not 14, samt vid kontrollen av att använd modell överensstämmer med IFRS, har vi använt oss av PwC:s experter på värdering för att pröva och utvärdera använda modeller och metodik, samt väsentliga antaganden.
- På stickprovsmässig basis, provat, utvärderat och utmanat informationen som använts i beräkningarna visavi Dometics finansiella plan och, där möjligt, extern information. Vi har då fokuserat på antagna tillväxttall, utvecklingen av marginaler samt diskonteringsränta per kassagenererande enhet. Vi har också följt upp riktigheten och den inneboende kvaliteten i bolagets process för att upprätta affärsplaner och finansiella planer baserat på historiska utfall.
- Kontroll av känsligheten i värderingen för negativa förändringar i väsentliga parametrar som på individuell eller kollektiv basis skulle kunna medföra att ett nedskrivningsbehov föreligger. Kontroll av känsligheten i värderingen för negativa förändringar i väsentliga parametrar som på individuell eller gemensam basis skulle kunna medföra att ett nedskrivningsbehov föreligger. Som noteras i not 14 är den kassagenererande enhet som har minst marginal för nedskrivningsbehov Americas, därmed är resultatet av nedskrivningsprövningen för denna kassagenererande enhet mest känslig för förändringar i antaganden. Framtida utveckling av segmenten kommer löpande följas under kommande räkenskapsår.
- Bedömning av att de upplysningar som ges i årsredovisningen är korrekta utifrån genomfört test av värdering, särskilt utifrån upplysning om känsligheten i värderingarna.
- Jämförelse av i årsredovisningen införda upplysningar mot kraven i IAS 36, och fann dem att vara i allt väsentligt uppfyllda.

Vår revision har omfattat bland annat följande granskningsinsatser:

- Granskning av koncernens redovisningsprinciper av varulager för att verifiera efterlevnad av IFRS.
- Kartläggning och utvärdering processer för lagerredovisningen.
- Granskning av den interna kontrollmiljön avseende värdering av varulager och test av identifierade nyckelkontroller inklusive relevanta IT-system.
- Stickprovis granskat råmateriallager mot faktiska inköpspriser. Utvärderat och bedömt rimligheten i produktkalkyler för produkter i arbete och färdigvarulager.
- Deltagit i inventeringar vid ett antal lagerplatser samt granskat periodisering av in- och utleveranser.
- Tagit del av bolagets analys av trögrörlighet och nettoförsäljningspriser för att bedöma att bokfört värde är i linje med redovisningsprinciper
- Utvärdering av företagsledningens uppskattningar av inkuransreserver.
- Granskat lämnade tilläggsupplysningar mot bokföring och annan räkenskapsinformation.

Annan information än årsredovisningen och koncernredovisningen

Detta dokument innehåller även annan information än årsredovisningen och koncernredovisningen och återfinns på sidorna 1–54, och 126–144. Den andra informationen består även av ersättningsrapporten som vi har fått tillgång till före datumet för denna revisionsberättelse. Det är styrelsen och verkställande direktören som har ansvaret för denna andra information.

Vårt uttalande avseende årsredovisningen och koncernredovisningen omfattar inte denna information och vi gör inget uttalande med bestyrkande avseende denna andra information.

I samband med vår revision av årsredovisningen och koncernredovisningen är det vårt ansvar att läsa den information som identifieras ovan och överväga om informationen i väsentlig utsträckning är oförenlig med årsredovisningen och koncernredovisningen. Vid denna genomgång beaktar vi även den kunskap vi i övrigt inhämtat under revisionen samt bedömer om informationen i övrigt verkar innehålla väsentliga felaktigheter.

Om vi, baserat på det arbete som har utförts avseende denna information, drar slutsatsen att den andra informationen innehåller en väsentlig felaktighet, är vi skyldiga att rapportera detta. Vi har inget att rapportera i det avseendet.

Styrelsens och verkställande direktörens ansvar

Det är styrelsen och verkställande direktören som har ansvaret för att årsredovisningen och koncernredovisningen upprättas och att de ger en rättvisande bild enligt årsredovisningslagen och, vad gäller koncernredovisningen, enligt IFRS, så som de antagits av EU, och årsredovisningslagen. Styrelsen och verkställande direktören ansvarar även för den interna kontroll som de bedömer är nödvändig för att upprätta en årsredovisning och koncernredovisning som inte innehåller några väsentliga felaktigheter, vare sig dessa beror på oegentligheter eller misstag.

Vid upprättandet av årsredovisningen och koncernredovisningen ansvarar styrelsen och verkställande direktören för bedömningen av bolagets och koncernens förmåga att fortsätta verksamheten. De upplyser, när så är tillämpligt, om förhållanden som kan påverka förmågan att fortsätta verksamheten och att använda antagandet om fortsatt drift. Antagandet om fortsatt drift tillämpas dock inte om styrelsen och verkställande direktören avser att likvidera bolaget, upphöra med verksamheten eller inte har något realistiskt alternativ till att göra något av detta.

Styrelsens revisionsutskott ska, utan att det påverkar styrelsens ansvar och uppgifter i övrigt, bland annat övervaka bolagets finansiella rapportering.

Revisorns ansvar

Våra mål är att uppnå en rimlig grad av säkerhet om huruvida årsredovisningen och koncernredovisningen som helhet inte innehåller några väsentliga felaktigheter, vare sig dessa beror på oegentligheter eller misstag, och att lämna en revisionsberättelse som innehåller våra uttalanden. Rimlig säkerhet är en hög grad av säkerhet, men är ingen garanti för att en revision som utförs enligt ISA och god revisionssed i Sverige alltid kommer att upptäcka en väsentlig felaktighet om en sådan finns. Felaktigheter kan uppstå på grund av oegentligheter eller misstag och anses vara väsentliga om de enskilt eller tillsammans rimligen kan förväntas påverka de ekonomiska beslut som användare fattar med grund i årsredovisningen och koncernredovisningen.

En ytterligare beskrivning av vårt ansvar för revisionen av årsredovisningen och koncernredovisningen finns på Revisorsinspektionens webbplats: www.revisorsinspektionen.se/revisornsansvar. Denna beskrivning är en del av revisionsberättelsen.

Rapport om andra krav enligt lagar och andra författningar

Uttalanden

Utöver vår revision av årsredovisningen och koncernredovisningen har vi även utfört en revision av styrelsens och verkställande direktörens förvaltning för Dometic Group AB (publ) för år 2023 samt av förslaget till dispositioner beträffande bolagets vinst eller förlust.

Vi tillstyrker att bolagsstämman disponerar vinsten enligt förslaget i förvaltningsberättelsen och beviljar styrelsens ledamöter och verkställande direktören ansvarsfrihet för räkenskapsåret.

Grund för uttalanden

Vi har utfört revisionen enligt god revisionssed i Sverige. Vårt ansvar enligt denna beskrivs närmare i avsnittet Revisorns ansvar. Vi är oberoende i förhållande till moderbolaget och koncernen enligt god revisorssed i Sverige och har i övrigt fullgjort vårt yrkesetiska ansvar enligt dessa krav.

Vi anser att de revisionsbevis vi har inhämtat är tillräckliga och ändamålsenliga som grund för våra uttalanden.

Styrelsens och verkställande direktörens ansvar

Det är styrelsen som har ansvaret för förslaget till dispositioner beträffande bolagets vinst eller förlust. Vid förslag till utdelning innefattar detta bland annat en bedömning av om utdelningen är försvarlig med hänsyn till de krav som bolagets och koncernens verksamhetsart, omfattning och risker ställer på storleken av moderbolagets och koncernens egna kapital, konsolideringsbehov, likviditet och ställning i övrigt.

Styrelsen ansvarar för bolagets organisation och förvaltningen av bolagets angelägenheter. Detta innefattar bland annat att fortlöpande bedöma bolagets och koncernens ekonomiska situation, och att tillse att bolagets organisation är utformad så att bokföringen, medelsförvaltningen och bolagets ekonomiska angelägenheter i övrigt kontrolleras på ett betryggande sätt. Den verkställande direktören ska sköta den löpande förvaltningen enligt styrelsens riktlinjer och anvisningar och bland annat vidta de åtgärder som är nödvändiga för att bolagets bokföring ska fullgöras i överensstämmelse med lag och för att medelsförvaltningen ska skötas på ett betryggande sätt.

Revisorns ansvar

Vårt mål beträffande revisionen av förvaltningen, och därmed vårt uttalande om ansvarsfrihet, är att inhämta revisionsbevis för att med en rimlig grad av säkerhet kunna bedöma om någon styrelseledamot eller verkställande direktören i något väsentligt avseende:

- företagit någon åtgärd eller gjort sig skyldig till någon försummelse som kan föranleda ersättningsskyldighet mot bolaget
- på något annat sätt handlat i strid med aktiebolagslagen, årsredovisningslagen eller bolagsordningen.

Vårt mål beträffande revisionen av förslaget till dispositioner av bolagets vinst eller förlust, och därmed vårt uttalande om detta, är att med rimlig grad av säkerhet bedöma om förslaget är förenligt med aktiebolagslagen.

Rimlig säkerhet är en hög grad av säkerhet, men ingen garanti för att en revision som utförs enligt god revisionssed i Sverige alltid kommer att upptäcka åtgärder eller försummelser som kan föranleda ersättningsskyldighet mot bolaget, eller att ett förslag till dispositioner av bolagets vinst eller förlust inte är förenligt med aktiebolagslagen.

En ytterligare beskrivning av vårt ansvar för revisionen av förvaltningen finns på Revisorsinspektionens webbplats: www.revisorsinspektionen.se/revisornsansvar. Denna beskrivning är en del av revisionsberättelsen.

Revisorns granskning av Esef-rapporten

Uttalande

Utöver vår revision av årsredovisningen och koncernredovisningen har vi även utfört en granskning av att styrelsen och verkställande direktören har upprättat årsredovisningen och koncernredovisningen i ett format som möjliggör enhetlig elektronisk rapportering (Esef-rapporten) enligt 16 kap. 4 a § lagen (2007:528) om värdepappersmarknaden för Dometic Group AB (publ) för år 2023.

Vår granskning och vårt uttalande avser endast det lagstadgade kravet.

Enligt vår uppfattning har Esef-rapporten upprättats i ett format som i allt väsentligt möjliggör enhetlig elektronisk rapportering.

Grund för uttalandet

Vi har utfört granskningen enligt FARs rekommendation RevR 18 *Revisorns granskning av Esef-rapporten*. Vårt ansvar enligt denna rekommendation beskrivs närmare i avsnittet Revisorns ansvar. Vi är oberoende i förhållande till Dometic Group AB

(publ) enligt god revisorssed i Sverige och har i övrigt fullgjort vårt yrkesetiska ansvar enligt dessa krav.

Vi anser att de bevis vi har inhämtat är tillräckliga och ändamålsenliga som grund för vårt uttalande.

Styrelsens och verkställande direktörens ansvar

Det är styrelsen och verkställande direktören som har ansvaret för att Esef-rapporten har upprättats i enlighet med 16 kap. 4 a § lagen (2007:528) om värdepappersmarknaden, och för att det finns en sådan intern kontroll som styrelsen och verkställande direktören bedömer nödvändig för att upprätta Esef-rapporten utan väsentliga felaktigheter, vare sig dessa beror på oegentligheter eller misstag.

Revisorns ansvar

Vår uppgift är att uttala oss med rimlig säkerhet om Esef-rapporten i allt väsentligt är upprättad i ett format som uppfyller kraven i 16 kap. 4 a § lagen (2007:528) om värdepappersmarknaden, på grundval av vår granskning.

RevR 18 kräver att vi planerar och genomför våra granskningsåtgärder för att uppnå rimlig säkerhet att Esef-rapporten är upprättad i ett format som uppfyller dessa krav.

Rimlig säkerhet är en hög grad av säkerhet, men är ingen garanti för att en granskning som utförs enligt RevR 18 och god revisionssed i Sverige alltid kommer att upptäcka en väsentlig felaktighet om en sådan finns. Felaktigheter kan uppstå på grund av oegentligheter eller misstag och anses vara väsentliga om de enskilt eller tillsammans rimligen kan förväntas påverka de ekonomiska beslut som användare fattar med grund i Esef-rapporten.

Revisionsföretaget tillämpar ISQC 1 *Kvalitetskontroll för revisionsföretag som utför revision och översiktlig granskning av finansiella rapporter samt andra bestyrkandeuppdrag och närallgande tjänster* och har därmed ett allsidigt system för kvalitetskontroll vilket innefattar dokumenterade riktlinjer och rutiner avseende efterlevnad av yrkesetiska krav, standarder för yrkesutövningen och tillämpliga krav i lagar och andra författningar.

Granskningen innefattar att genom olika åtgärder inhämta bevis om att Esef-rapporten har upprättats i ett format som möjliggör enhetlig elektronisk rapportering av årsredovisningen och koncernredovisning. Revisorn väljer vilka åtgärder som ska utföras, bland annat genom att bedöma riskerna för väsentliga felaktigheter i rapporteringen vare sig dessa beror på oegentligheter eller misstag. Vid denna riskbedömning beaktar revisorn de delar av den interna kontrollen som är relevanta för hur styrelsen och verkställande direktören tar fram underlaget

i syfte att utforma granskningsåtgärder som är ändamålsenliga med hänsyn till omständigheterna, men inte i syfte att göra ett uttalande om effektiviteten i den interna kontrollen. Granskningen omfattar också en utvärdering av ändamålsenligheten och rimligheten i styrelsens och verkställande direktörens antaganden.

Granskningsåtgärderna omfattar huvudsakligen en validering av att Esef-rapporten upprättats i ett giltigt XHTML-format och en avstämning av att Esef-rapporten överensstämmer med den granskade årsredovisningen och koncernredovisningen.

Vidare omfattar granskningen även en bedömning av huruvida koncernens resultat-, balans- och egetkapitalräkningar, kassaflödesanalys samt noter i Esef-rapporten har märkts med iXBRL i enlighet med vad som följer av Esef-förordningen.

Revisorns granskning av bolagsstyrningsrapporten

Det är styrelsen som har ansvaret för bolagsstyrningsrapporten på sidorna 65–78 och för att den är upprättad i enlighet med årsredovisningslagen.

Vår granskning har skett enligt FAR:s uttalande RevR 16 Revisorns granskning av bolagsstyrningsrapporten.

Detta innebär att vår granskning av bolagsstyrningsrapporten har en annan inriktning och en väsentligt mindre omfattning jämfört med den inriktning och omfattning som en revision enligt International Standards on Auditing och god revisionssed i Sverige har. Vi anser att denna granskning ger oss tillräcklig grund för våra uttalanden.

En bolagsstyrningsrapport har upprättats. Upplýsingar i enlighet med 6 kap. 6 § andra stycket punkterna 2–6 årsredovisningslagen samt 7 kap. 31 § andra stycket samma lag är förenliga med årsredovisningens och koncernredovisningens övriga delar samt är i överensstämmelse med årsredovisningslagen.

PricewaterhouseCoopers AB, Torsgatan 21, 113 97 Stockholm, utsågs till Dometic Group AB (publ)s revisor av bolagsstämman den 12 april 2023 och har varit bolagets revisor sedan 2010.

Stockholm den 15 mars 2024
PricewaterhouseCoopers AB

Patrik Adolfson
Auktoriserad revisor
Huvudansvarig revisor

Anna Rozhdestvenskaya
Auktoriserad revisor