



BOLAGSSTYRNINGSRAPPORT

VERKSAMHETSÅRET 2022



Bolagsstyrningsrapport 2022

1 Introduktion

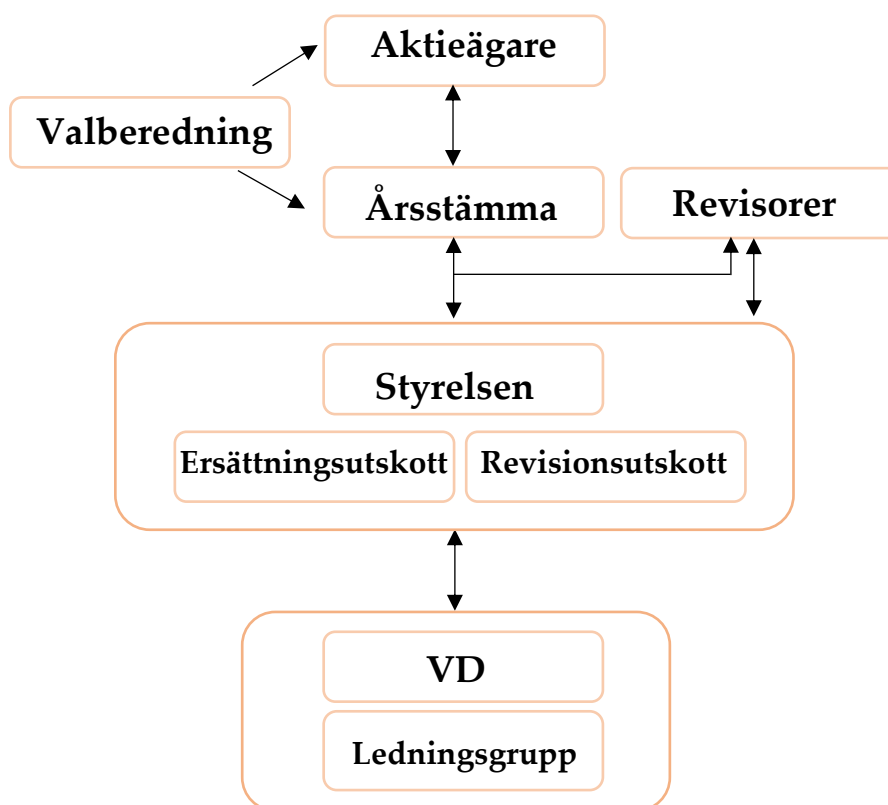
- 1.1 Acrinova AB (publ) ("Acrinova" eller "Bolaget") är en börsnoterad fastighetskoncern i södra Sverige med entreprenörsdriv och strategiskt fokus på fastigheter med hög utvecklingspotential. Bolaget har en tillväxtstrategi som omfattar investeringar i lager, industri, kommersiella fastigheter och samhällsfastigheter på attraktiva lägen i syfte att locka långsiktigt stabila hyresgäster. Verksamheten drivs med ett stort fokus på hållbarhet och långsiktigt värdeskapande.
- 1.2 Acrinova erhöll redan år 2020 en ISO-certifiering med fokus på miljöledningsarbete. Bolagets nollvision säkerställer att nya fastigheter byggs för att vara självförsörjande på energi med hjälp av förnybara energikällor såsom solceller. Bolaget har certifierat en av sina fastigheter i enlighet med Sweden Building Councils program "Miljöbyggnad iDrift" och ambitionen är att applicera samma tänk för övriga fastigheter. Löpande arbete sker hela tiden för att energianpassa befintliga fastigheter så långt som möjligt för att minska klimatavtrycket, vilket förväntas skapa långsiktiga värden.
- 1.3 Acrinova noterades första gången på Nasdaq First North Premier Growth Market i december 2019. Bolaget genomförde under året ett listbyte och är sedan december 2022 noterat på den reglerade marknaden Nasdaq Stockholm. Aktierna handlas i Small Cap-segmentet. I en tid då marknaden präglats av volatilitet och osäkerhet, blev det extra viktigt att genomföra listbytet. Arbetet har till stor del letts av Bolagets CFO Weronica Greberg. Förhoppningarna är att listbytet ska bidra till ökad synlighet och framför allt en större ägarspridning samt god likviditet i aktien.

2 Bolagsstyrning

- 2.1 God bolagsstyrning handlar om att säkerställa att Acrinova drivs på ett hållbart, ansvarsfullt och effektivt sätt. Det övergripande målet är att öka värdet för aktieägarna och på så sätt möta de krav som ägarna har på investerat kapital.
- 2.2 Som noterat bolag på en reglerad marknad har Acrinova flera regelverk att följa. De centrala externa och interna styrinstrumenten för Acrinova är Aktiebolagslagen (2005:551) ("ABL"), Lag (2007:528) om värdepappersmarknaden, Nasdaq Stockholms Regelverk för aktieemittenter på Nordic Main Market, inklusive Supplementen, Svensk kod för bolagsstyrning ("Koden"), bolagsordningen, styrelsens arbetsordning, VD-instruktion, instruktioner för styrelsens utskott, riktlinjer

för redovisning och finansiell rapportering samt policys för bland annat bolagsstyrning, riskhantering och intern kontroll som fastställs av styrelsen.

- 2.3 Acrinovas styrelse är ytterst ansvarig för Bolagets organisation och förvaltning av Bolagets angelägenheter. Bolagets bolagsordning saknar särskilda bestämmelser om tillsättande och entledigande av styrelseledamöter.
- 2.4 VD ansvarar för den löpande förvaltningen av Bolaget som sker enligt styrelsens riktlinjer och anvisningar. Vidare sammanställer VD, i dialog med styrelsens ordförande, dagordningen för styrelsemötena och ansvarar i övrigt för att ta fram informations- och beslutsunderlag till styrelsen.
- 2.5 Bolagets bolagsstyrningsschema beskrivs genom bilden nedan.



Acrinovas bolagsstyrningsschema

3 Aktien och aktieägare

- 3.1 Den röstmässigt största aktieägaren är Malmöhus Invest AB som per den 31 december 2022 innehar 20,5 procent av totalt antalet röster och 17,8 procent av antalet aktier i Bolaget. Den näst största ägaren är Alf Svedulf, indirekt genom Svedulf Fastighets AB, som har 18,2 procent av rösterna och 15,5 procent av antalet

aktier. Tredje största ägare är Svenska Stadsbyggen i Nacka Strand AB med 13,4 procent av rösterna och 13 procent av aktierna. Resterande ägare utgörs både av fysiska och juridiska personer.

- 3.2 Bolaget har två aktieslag, A-aktier och B-aktier. Röstvärdesskillnaden är 1 till 10 där en A-aktier berättigar till tio (10) röster och en B-aktie berättigar till en (1) röst.
- 3.3 Varje enskild aktie i Bolaget har lika rätt till Bolagets tillgångar och vinster.

- Malmöhus Invest AB
- Alf Svedulf (Svedulf Fastighets AB)
- Svenska Stadsbyggen i Nacka Strand AB
- Olavia AB
- Oxhögens Fastigheter AB
- Övriga

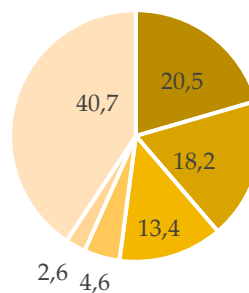


Diagram över ägarförteckningen, räknat på andelen röster, per den 2022-12-31

4 Valberedning

- 4.1 Riktlinjerna för Acrinovas valberedning fastställdes senast 2021 av styrelsen. Acrinova ska ha en valberedning som består av tre ledamöter och dessa ska vara utsedda av de tre till röstantalet största aktieägarna baserat på den ägarstatistik som Bolaget erhåller av Euroclear Sweden AB vid utgången av andra kvartalet respektive år. Om en aktieägare väljer att inte utöva sin rätt att utse en ledamot ska den till röstantalet närmast följande största aktieägare ha rätt att utse ledamot i valberedningen, och så vidare. Dock behöver högst fem ytterligare aktieägare kontaktas, om inte styrelsens ordförande finner särskild anledning till detta. Styrelsens ordförande ska i samband med att ny valberedning ska utses skriftligen namnge den person aktieägaren önskar utse till ledamot av valberedningen. Om en eller flera av de aktieägare som utsett ledamöter i valberedningen inte längre tillhör de tre till röstantalet största aktieägarna ska ledamöter utsedda av dessa aktieägare ställa sina platser till förfogande och den eller de aktieägare som tillkommit ska ha rätt att istället utse sina ledamöter.
- 4.2 Valberedningen uppgift är att presentera förslag i nedanstående frågor att föreläggas årsstämman för beslut:
- a) förslag till ordförande vid årsstämman,

- b) förslag till antalet bolagsstämmovalda styrelseledamöter samt, i förekommande fall, antalet revisorer,
 - c) förslag till arvode till icke anställda ledamöter i styrelsen samt till icke anställda ledamöter i styrelsens olika utskott,
 - d) förslag till arvode till revisorer,
 - e) förslag till val av styrelsens ordförande och övriga styrelseledamöter samt, i förekommande fall, val av revisorer; samt
 - f) förslag till rutiner och instruktion för valberedning.
- 4.3 Valberedningen i Acrinova inför årsstämman 2023 består av: Lars Rosvall för Malmöhus Invest AB, Alf Svedulf för Svedulf Fastighets AB, och Peter Åman för Svenska Stadsbyggen i Nacka Strand AB. Ingen ersättning utgår från Acrinova till ledamöterna i valberedningen för deras arbete och ledamöterna har fastställt att det inte föreligger några intressekonflikter som påverkar deras uppdrag.
- 4.4 Acrinovas styrelseordförande är sammankallande till valberedningens första möte och ska vid behov adjungeras vid valberedningens sammanträden. Valberedningen ska vid utarbetande av sitt förslag till styrelse tillämpa punkt 4.1 i Kodexen. Valberedningen ska beakta styrelsen med hänsyn till Bolagets verksamhet, utvecklingsskede och förhållanden i övrigt. Valberedningen eftersträvar en ändamålsenlig sammansättning präglad av mångsidighet och bredd avseende de bolagsstämmovalda ledamöternas kompetens, erfarenhet och bakgrund. Vidare arbetar valberedningen med målet att uppnå en jämn könsfördelning i styrelsen.
- 4.5 Aktieägarna har haft möjlighet att lämna förslag och synpunkter avseende valberedningens arbete inför årsstämman 2023. Valberedningens förslag inför årsstämman kommer att presenteras i kallelsen. Vidare information om valberedningens arbete presenteras i valberedningens redogörelse.

5 Årsstämman

- 5.1 Bolagsstämman är Acrinovas högsta beslutande organ. Årsstämman hålls årligen inom sex (6) månader efter utgången av varje räkenskapsår och äger rum i Malmö där bolaget har sitt säte. Utöver fastställande av resultat- och balansräkning fattar årsstämman beslut om bland annat disposition av årets resultat, fastställa styrelsearvode, riktlinjer för ersättning till ledande befattningshavare samt väljer styrelse och externa revisorer.
- 5.2 Kallelse till bolagsstämma sker genom Post- och Inrikes tidningar samt genom pressmeddelande och på Bolagets hemsida, www.acrinova.se. Att kallelse skett annonseras i Dagens Industri. Aktieägare som är införda i aktieboken senast sex bankdagar före en ordinarie eller extra bolagsstämma och som har anmält sitt deltagande i den ordning som föreskrivs i kallelsen har rätt att delta vid stämman,

antingen personligen eller genom ombud. Aktieägare har rätt att delta vid stämman och kan rösta för eller emot framlagda ärenden på dagordningen samt ställa frågor till styrelsen och VD.

- 5.3 Beslut vid bolagsstämman fattas normalt med enkel majoritet. För vissa beslut, såsom ändring av bolagsordningen, krävs beslut genom en kvalificerad majoritet.
- 5.4 Årsstämman 2023 kommer att genomföras den 28 april på Bolagets adress Kru-segränd 42B i Malmö. Aktieägare som per den 20 april är införda i aktieboken (förd av Euroclear Sweden AB) och som har anmält sin avsikt att delta på årsstämman har rätt att delta på stämman, personligen eller genom ombud.

6 Revisor

- 6.1 Acrinova har en auktoriserad revisor. Revisorn utgör en oberoende granskare av Bolagets räkenskaper och ska avgöra om dessa i all väsentlighet är korrekta och fullständiga samt ger en rättvisande bild av Bolaget och dess finansiella ställning och resultat. Revisorns uppdrag omfattar även att granska styrelsens och VD:s förvaltning. I enlighet med bolagsordningen ska årsstämman utse minst en och högst två revisorer med eller utan revisorssuppleanter.
- 6.2 Vid årsstämman 2022 omvaldes Grant Thornton Sweden AB till revisor, med auktoriserade revisorn Rickard Julin som huvudansvarig revisor. Revisorn har en mandatperiod om ett år. Grant Thornton Sweden AB har genom Rickard Julins försorg reviderat Bolagets räkenskaper för räkenskapsåret 2022.
- 6.3 Revisionsutskottet ska årligen utvärdera revisorns arbete för att försäkra sig om att dennes saklighet och oberoende i förhållande till Bolaget uppfyller de krav som ställs. Revisorn bekräftar årligen sitt oberoende i revisionsberättelsen.

7 Styrelsen

- 7.1 Styrelsens har det yttersta ansvaret att fastställa och verka för uppfyllnad av Bolagets övergripande mål och strategi. Som ett led i styrelsens arbete ingår bland annat att:
- Tillsätta, utvärdera och vid behov entlediga VD samt godkänna VD:s eventuella uppdrag utanför Bolaget,
 - Fastställa erforderliga riktlinjer för Bolagets uppträdande i syfte att säkerställa dess långsiktiga värdeskapande förmåga,
 - Se till att det finns ändamålsenliga system för Bolagets verksamhet och de risker som är förknippade med Bolagets verksamhet,

- Se till att det finns en tillfredställande kontroll av Bolagets efterlevnad av lagar och andra regler som gäller för Bolagets efterlevnad av interna regler, samt
- Säkerställa att Bolagets informationsgivning till marknaden präglas av öppenhet och är korrekt, relevant och tillförlitlig.

7.2 Acrinovas styrelse ska enligt gällande bolagsordning, som justerades av årsstämman 2022, bestå av minst tre och högst sex styrelseledamöter. Varje styrelseledamot utses årligen på årsstämman för tiden fram till slutet av nästa årsstämma.

7.3 Vid årsstämman 2022 omvaldes, i enlighet med valberedningens förslag, Ylwa Karlgren, Joakim Stenberg och Claes Olsson samt nyvaldes Roger Stjernborg Eriksson, Peter Åman och Mats O Paulsson till ordinarie styrelseledamöter. Årsstämman beslöt vidare att genom nyval utse Roger Stjernborg Eriksson till styrelseordförande. Av de sex stämموvalda styrelseledamöterna finns således fem män och en kvinna. Styrelsen har sammantaget lång och gedigen erfarenhet av såväl Acrinovas verksamhet, fastighetsbranschen, styrelsearbete samt näringslivet i stort. Styrelsen införskaffar därtill, vid behov, ytterligare kompetens genom inhyrd expertis vid de tillfällen där styrelsen anser sig behöva vidareutveckla sin kunskap. Varken VD eller CFO ingår i styrelsen. Det förekommer dock att dessa närvarar vid styrelsens möten, utom vid ärenden där jäv kan komma ifråga eller där det i övrigt inte är lämpligt att de närvarar. Styrelsens sammansättning framgår av avsnitt 7.4 nedan.¹

¹ Uppgift om innehav per den 31 december 2022.

7.4 Styrelsen i Acrinovas består av följande ordinarie ledamöter:



Roger Stjernborg Eriksson
STYRELSEORDFÖRANDE

Styrelseordförande sedan 2022.

Roger Stjernborg Eriksson, född 1970, har bred erfarenhet i fastighetsbranschen och är bland annat medgrundare till Acrinova AB (publ), Brinova AB och Norama AB. Tidigare roller innefattar VD och koncernchef för Dagon AB och bankdirektör på Förenings-sparbanken i Malmö.

Övriga nuvarande befattningar är styrelseordförande i IDAMA Consulting AB, vice styrelseordförande i Skurups Sparbank, styrelseledamot i Malmöhus Invest AB, Skruva Teknik AB och Fosieby Företagsgrupp Ekonomisk Förening.

Roger Stjernborg Eriksson innehar 15 000 A-aktier och 23 570 B-aktier samt innehar indirekt 5 667 242 A-aktier och 7 394 188 B-aktier i Bolaget.

Oberoende i förhållande till bolaget och bolagsledningen: Nej
Oberoende i förhållande till bolagets största aktieägare: Nej



Ylwa Karlgren
LEDAMOT

Styrelseledamot sedan 2017.

Ylwa Karlgren, född 1956, har över 30 års erfarenhet från ledande befattningar och internationella arbetsmiljöer inom finansbranschen, venture capital och fastighetssektorn. Ylwa arbetar för närvarande som oberoende företagsrådgivare. Pågående väsentliga styrelseuppdrag inkluderar styrelseordförande i Plejd AB (publ), styrelseordförande i Ferroamp AB (publ) och ledamot i Gullberg & Jansson AB (publ).

Ylwa Karlgren äger 4 200 A-aktier och 6 600 B-aktier samt innehar indirekt 7 020 A-aktier och 18 172 B-aktier i Bolaget.

Oberoende i förhållande till bolaget och bolagsledningen: Ja
Oberoende i förhållande till bolagets största aktieägare: Ja



Joakim Stenberg
LEDAMOT

Styrelseledamot sedan 2019.

Joakim Stenberg, född 1973, har arbetat i finansbranschen sedan 1998. Efter magisterexamen i finansiering från Stockholms universitet började karriären på OM Gruppen (Nasdaq OMX). Joakim har haft positioner såsom VD, IR-ansvarig, affärsutvecklare, produktutvecklare och säljare inom finansbranschen och varit verksam såväl i Sverige som internationellt.

Joakim är en av grundarna till Nordic Cross Asset Management AB och har styrelseuppdrag för First North listade bolaget Acuvi AB och det onoterad IT-bolaget Pure IT Group AB.

Joakim Stenberg äger 42 263 A-aktier och 93 151 B-aktier i Bolaget.

Oberoende i förhållande till bolaget och bolagsledningen: Ja
Oberoende i förhållande till bolagets största aktieägare: Ja



Claes Olsson
LEDAMOT

Styrelseledamot sedan 2016.

Claes Olsson, född 1956, är civilekonom och tidigare auktoriserad revisor vid nuvarande E&Y. Han har varit fastighetscontroller på koncernnivå i PEAB AB. Tillsammans med en kompanjon har Claes ägt och drivit ett konsult- och fastighetsbolag sedan 1992. Han har arbetat inom ett antal branscher som revisor och konsult, samt även som delägare i olika fastighets- och rörelsedrivande bolag.

Pågående väsentliga uppdrag utgörs av: Styrelseordförande i LP Holding i Helsingborg AB samt Byggnads AB NJ Andersson & Son. Styrelseledamot i Thevinyl AB, Pålssons Fastigheter i Landskrona AB, samt Bjärefågel i Torekow AB.

Claes Olsson äger 83 850 aktier i Acrinova, 32 609 A-aktier och 51 241 B-aktier via Claes Capital Consulting AB.

Oberoende i förhållande till bolaget och bolagsledningen: Ja
Oberoende i förhållande till bolagets största aktieägare: Ja



Peter Åman
LEDAMOT

Styrelsemedlem sedan 2022.

Peter Åman, född 1957, är civilekonom från Lunds universitet och har mångårig erfarenhet i fastighetsbranschen. Han är för närvarande styrelseordförande och/eller styrelseledamot i dess koncernbolag. Dessutom är han styrelseledamot i Svenska Stålbyggen Mälardalen AB och i dess koncernbolag och i Svenska Stålbyggen Invest AB.

Peter Åman äger indirekt genom bolag 3 202 040 A-aktier och 5 218 367 B-aktier.

Oberoende i förhållande till bolaget och bolagsledningen: Ja
Oberoende i förhållande till bolagets största aktieägare: Nej



Mats Paulsson
LEDAMOT

Styrelseledamot sedan april 2022.

Mats Paulsson, född 1958, M.Sc. Engineering, är tidigare tidigare VD för Bravida, Strabag Scandinavia och Peab Industri samt tidigare styrelseledamot i bland annat Acando, Paroc OY och Ramirent Plc. Han är även styrelseordförande i Caverion Oyj, Nordic Waterproofing Group AB, Nordic Waterproofing Holding AB, Nordisk Bergteknik AB (publ) och Svevia AB (publ). Styrelseordförande i JPS Guldsmed & Design AB och styrelseordförande och/eller styrelseledamot i flera av dess koncernbolag. Därtill är han styrelseledamot i BE Group AB (publ) och Aktiebolaget Bösarps Grus & Torrbruk.

Mats Paulsson äger inga aktier i bolaget.

Oberoende i förhållande till bolaget och bolagsledningen: Ja
Oberoende i förhållande till bolagets största aktieägare: Ja

7.5 Acrinovas årsstämma ska fatta beslut om ansvarsfrihet för styrelsen och VD för den räkenskapsperiod som de vid årsstämman framlagda redovisningshandlingarna avser. Ansvarsfrihet är beviljad om aktieägarna som företräder en majoritet av rösterna vid bolagsstämman röstar för förslaget, såvida inte aktieägare som företräder minst en tiondel av samtliga aktier i Bolaget röstar emot förslaget. På årsstämman 2022 lämnades, i linje med revisorns rekommendation, ansvarsfrihet åt hela styrelsen samt VD för förvaltningen av Bolagets angelägenheter under räkenskapsåret 2021.

7.6 En majoritet av styrelsens ledamöter är oberoende i förhållande till Bolaget och bolagsledningen. Styrelsens ordförande Roger Stjernborg Eriksson är ej

oberoende i förhållande till bolaget, bolagsledningen eller bolagets största aktieägare. Styrelseledamot Peter Åman är inte oberoende i förhållande till Bolagets största aktieägare.

- 7.7 Styrelsens uppgift är att fastställa Bolagets övergripande mål och strategier. Styrelsens arbete leds av styrelseordföranden. De centrala frågorna för styrelsen rör strategiarbete, uppföljning och kontroll av Bolagets verksamhet och risker, värdeskapande och kontroll av Bolagets efterlevnad av lagar, tillämpliga regelverk samt externa och interna riktlinjer. Styrelsens uppföljning av Bolagets regelefterlevnad utförs bland annat genom de riskbaserade granskningar som bolagets CFO ansvarar för. Arbetet regleras av den arbetsordning som styrelsen fastställer varje år samt av gällande lagar och regler.
- 7.8 Styrelsen beslutar årligen om instruktioner för VD och arbetsutskotten samt andra policydokument som vägleder medarbetarna. Nuvarande arbetsordning och instruktioner behandlades och fastställdes av styrelsen den 17 juni 2022.
- 7.9 Arbetsfördelningen mellan styrelsens ledamöter har varit jämnt fördelad och styrelsens arbete och arbetsfördelning har letts av styrelsens ordförande. Styrelsen sammanträdde 16 gånger under 2022 och en majoritet av sammanträdena har hållits med full närvaro av ledamöterna, antingen fysiskt eller digitalt. Bolagets årligen återkommande ärenden presenteras, i sin helhet, under avsnitt 8.5 nedan.
- 7.10 Acrinova har två ordinarie utskott, revisionsutskottet och ersättningsutskottet. Utskotten ska ses som arbetsutskott som inhämtar information och bereder beslutsunderlag till styrelsen och övertar inte det ansvar som åligger styrelsen i sin helhet.
- 7.11 Inför varje styrelsesammanträde distribueras handlingar till ledamöterna via ett elektroniskt datarum. Materialet till styrelseledamöterna sparas elektroniskt, även sådana handlingar som inte biläggs protokoll. Protokollen från utskottsmötena sparas i samma datarum och hålls där tillgängliga för samtliga ledamöter i styrelsen, VD och CFO.
- 7.12 Vid varje styrelsemöte förekommer normalt sett följande punkter:
1. Sammanträdets öppnande.
 2. Fastställande av dagordning.
 3. Val av protokollförare.
 4. Val av justeringsperson.
 5. Genomgång av föregående mötesprotokoll.
 6. VD:s verksamhetsredovisning (projekt, köp/försäljningar etc.) inkl. eventuell avrapportering från VD avseende verkställda beslut samt pågående ärenden.
 7. Genomgång av verksamhetens ekonomiska ställning.

8. Beslutsärenden.
 9. Eventuell avrapportering från utskott avseende verkställda beslut eller genomförda sammanträden.
 10. Rapporter av närståendetransaktioner samt eventuella godkännanden som hän-
skjutits till styrelsen.
 11. Övriga frågor.
 12. Tid för nästkommande styrelsesammanträde.
 13. Sammanträdet avslutande.
- 7.13 Styrelsens arbete utvärderas årligen i syfte att utveckla styrelsearbetet. Självutvärderingen utgör även underlag till valberedningens utvärdering av styrelsens sammansättning inför utarbetandet av valberedningens förslag till nästa års styrelsesammansättning. Självutvärderingen av styrelsen 2022 skedde genom att ledamöterna svarade på en enkät som sedan sammanställdes och tillställdes styrelsen. Av utvärdering framgick det att styrelsearbetet har fungerat mycket väl under året och på ett sätt som präglas i hög grad av samarbete och förtroende. Utvärderingen visade att nuvarande styrelse består av en välkomponerad grupp med stort engagemang för Bolagets verksamhet. Tillsammans besitter ledamöterna en bred kompetens inom olika områden som är relevanta för Bolaget och dess utveckling, såsom omfattande kunskap om fastighetsbranschen, ekonomi och finans samt mångårig erfarenhet av styrelsearbete i noterade och onoterade bolag.
- 7.14 Styrelsen erhöll av årsstämman 2022 ett emissionsbemyndigande, beslutat med erforderlig majoritet. Bemyndigandet gäller under tiden fram till nästkommande årsstämma. Styrelsen kan med stöd av bemyndigandet, vid ett eller flera tillfällen, fatta beslut om att öka bolagets aktiekapital genom nyemission av aktier i sådan utsträckning att det motsvarar en utspädning av det antal aktier som är utestående vid tidpunkten för årsstämmans beslut om bemyndigandet uppgående till högst 20 procent, räknat efter fullt utnyttjande av emissionsbemyndigandet. Nyemission av aktier ska kunna ske med eller utan avvikelse från aktieägarnas företrädesrätt samt med eller utan bestämmelse om apport eller kvittning eller andra villkor. Syftet med bemyndigandet är bland annat att öka bolagets finansiella flexibilitet samt att möjliggöra för bolaget att kunna erlagga betalning med egna aktier i samband med eventuella förvärv av bolag eller fastigheter som bolaget kan komma att genomföra. Kontantemissioner med avvikelse från aktieägarnas företrädesrätt får endast ske för att finansiera köpeskilling att erläggas kontant i samband med förvärv av företag eller verksamhet. Vid emissioner med avvikelse från aktieägarnas företrädesrätt ska utgångspunkten för emissionskursens

fastställande vara de rådande marknadsförhållandena vid tidpunkten då aktier emitteras.

- 7.15 Styrelseledamot eller VD i Acrinova har inte handlagt några frågor mellan sig själv och Bolaget eller frågor mellan Bolaget och tredje man, där denne i frågan har ett väsentligt intresse som kan strida mot Bolagets intresse.
- 7.16 Valberedningen kommer att lägga fram förslag till beslut i alla de ärenden som ankommer på valberedningen inför årsstämman 2023.

8 Intern kontroll

- 8.1 Acrinovas modell för intern kontroll finns väl beskriven i Bolagets *Riktlinjer för riskhantering och intern kontroll*. Riktlinjen anger hur ansvaret för den interna kontrollen och styrningen är fördelad. Styrelsen ansvarar för att det finns tillräckliga processer för att identifiera risker inom verksamhetens olika delar samt för att risktagandet löpande kontrolleras och utvärderas. Riktlinjen ska prövas och fastställas minst årligen.
- 8.2 Acrinova har vidare utfärdat en bolagsstyrningspolicy med syfte att säkerställa att Bolaget efterlever gällande lagar och förordningar samt Bolagets interna styrdokument och värderingar. Bolagsstyrningspolicyen reglerar på ett enhetligt sätt hur Bolaget hanterar aktiviteter kopplade till bolagsstyrning, hur bolagsstyrningen fungerar inom Bolaget samt fastställer definitioner av roller och ansvar för området.
- 8.3 VD ansvarar för det löpande arbetet på övergripande nivå med att upprätthålla en effektiv styrning och kontroll. Ledningsgruppen hanterar, i samråd med VD och inom ramen för styrelsens givna direktiv för driften av verksamheten, framtagande och uppföljande av strategier och budgetar, fördelning av resurser, övervakning av den operativa verksamheten samt, när det är påkallat utifrån arbetsområde, utföra förberedelser inför styrelsesammanträden.
- 8.4 CFO ansvarar för genomförande av den interna revisionen som därefter granskas av revisionsutskottet.

8.5 Årligen återkommande ärenden:

Nr	Tid	Plats	Ärenden att behandla
1	Jan/feb	Malmö	<ul style="list-style-type: none"> • Årsbokslut och bokslutskommuniké • Revisorer närvarar • Utvärdering internrevision • Utvärdering av regelefterlevnad och riskhantering • Utvärdering av bolagets system för intern kontroll och behovet av internrevision • Fastställa strategisk planering
2	Mars/april	Malmö	<ul style="list-style-type: none"> • Årsredovisning, bolagsstyrningsrapport och ersättningsrapport • Utvärdering av VD:s arbete • Utvärdering av styrelsens arbete • Valberedningens förslag • Kallelse till årsstämma samt förslag till beslut om antal revisorer, revisorsarvode samt val av revisor
Konst.	Årsstämma	Malmö	<p>Fastställande av styrelsens arbetsordning, VD-instruktion och övriga styrdokument</p> <p>Fastställande av delegationsordning och befattningsbeskrivningar</p> <p>Årsplan för styrelsesammanträden</p> <p>Frågor med anledning av bolagsstämma</p>
3	Maj/juni	Malmö	<p>Lönerevision ledande befattningshavare</p> <p>Fastställande av policypaket</p> <p>Delårsrapport (Q1)</p>
4	Juli/avg	Malmö	<ul style="list-style-type: none"> • Halvårsrapport (Q2)
5	Sep/okt	Malmö	Förberedelser årsredovisning

			Revisorer närvarar utan företagsledning
6	Nov/dec	Malmö	Delårsrapport (Q3) Valberedningen presenteras Affärsplan och budget Styrelseutvärdering Strategimöte

9 Revisionsutskottet

- 9.1 Revisionsutskottet ska tillsammans med Bolagets revisor och CFO samordna den interna finansiella kontrollen och den externa revisionen. I det arbetet ingår att säkerställa att styrelsen får god tillgång till information om verksamheten. Revisionsutskottets uppgift är att identifiera och belysa eventuella brister i rutiner och organisation. Revisionsutskottet har en viktig uppgift i att säkerställa att Bolagets verkställande ledning etablerar och underhåller effektiva rutiner för intern styrning, riskhantering och kontroll. Rutinerna ska vara utformade för att ge en tillfredställande nivå av säkerhet vid finansiell rapportering och operationella risker, regelefterlevnad samt säkerställa ändamålsenlighet och effektivitet i de administrativa processerna.
- 9.2 Revisionsutskottet granskar och övervakar att revisorns arbete bedrivs på ett sätt som präglas av effektivitet, opartiskhet och självständighet.
- 9.3 Under 2022 höll revisionsutskottet 3 sammanträden. Bolagets revisor har deltagit vid ett sammanträde.
- 9.4 Revisionsutskottet ska inför varje årsstämma lämna sin rekommendation till valberedningen avseende fråga om val av revisor/-er.
- 9.5 Revisionsutskottet 2022 bestod av Claes Olsson och Mats O Paulsson.

10 Ersättningsutskottet

- 10.1 Ersättningsutskottet ansvarar för att bereda och utvärdera frågor inför styrelsens beslut om ersättning och andra anställningsvillkor för VD och bolagsledning. Utskottet hanterar frågor såsom lönestruktur, pensionsplaner, incitamentsprogram och andra anställningsvillkor. Utskottet ska också följa och utvärdera pågående och under året avslutade program för rörliga ersättningar till styrelseledamöter

och bolagsledningen samt ersättningsstrukturer och ersättningsnivåer i Bolaget. Vidare information om arbetet att fastställa riktlinjer för ersättning till ledande befattningshavare, se avsnitt 15 *Ersättning till ledande befattningshavare*.

- 10.2 Ersättningsutskottet 2022 bestod av Ylwa Karlgren och Joakim Stenberg. Bolagsstämموvalda styrelseledamöter som ingår i utskottet är oberoende i förhållande till bolaget och bolagsledningen.

11 Regelverk

11.1 Som svenskt publikt aktiebolag med värdepapper noterade på Nasdaq Stockholm är Acrinova bland annat skyldigt att följa ABL, Nasdaq Stockholms Regelverk för aktieemittenter på Nordic Main Market, inklusive Supplementen, Lag om värdepappersmarknaden och Koden. Acrinova har även en rad interna regler som tillsammans med de externa reglerna utgör ramarna för verksamheten. De centrala regelverken omfattar bolagsordningen, styrelsens arbetsordning och instruktioner för respektive utskott, VD-instruktioner inklusive instruktion för ekonomisk rapportering samt policyer.

11.2 Bolagets interna styrdokument delas in i fyra nivåer:

1. Policyer utfärdas av styrelsen och fastställer övergripande regler för samtliga anställda,
2. Riktlinjer utfärdas av ledningen och fastställer fördjupande regler för samtliga anställda med avstamp i tillämplig policy,
3. Instruktioner utfärdas av respektive operativt bolag i koncernen och omfattar anställda i aktuellt bolag samt,
4. Rutiner kan fastställas av en avdelning, affärsområde eller funktion för anställda i det aktuella området.

11.3 Bolaget har under 2022 följande policyer:

Kommunikations- och informationspolicy

Insiderpolicy

Hållbarhetspolicy

IT- och informationssäkerhetspolicy

Närståendepolicy

Personalpolicy

Finanspolicy

Bolagsstyrningspolicy

Upphandlingspolicy

Utdelningspolicy

12 Avvikelser från Koden

- 12.1 I enlighet med punkt 10.1 i Koden ska Acrinova redogöra för avvikelser Bolaget gjort från Koden, tillämpliga börsregler eller god sed på aktiemarknaden under 2022. Vissa av Bolagets antagna riktlinjer, däribland *Riktlinjer för ersättning till styrelseledamöter och bolagsledning* samt *Instruktioner för valberedningen*, har inte varit föremål för årligt fastställande under 2022. Anledningen är att styrelsen inte funnit det motiverat mot bakgrund av att inga förändringar gjorts. Riktlinjerna kommer vara föremål för revidering och underställas styrelsen och bolagsstämman för fastställande under 2023.
- 12.2 Acrinova har inte upprättat någon separat funktion för internrevision. Styrelsen har utvärderat frågan och bedömt att befintliga strukturer för uppföljning och utvärdering ger ett tillfredsställande underlag. För vissa interna specialgranskningar kan också externa insatser göras.
- 12.3 Utöver vad som nämns ovan har Acrinova inte avvikit från Koden eller börsregler.
- 12.4 Bolaget har inte varit föremål för beslut i Nasdaq Stockholms Disciplinnämnd eller beslut om överträdelse av god sed i Aktiemarknadsnämnden.

13 VD

- 13.1 VD Ulf Wallén ansvarar för att sköta Bolagets löpande förvaltningen enligt styrelsens riktlinjer och anvisningar. VD sammanställer också, i dialog med styrelsens ordförande, dagordning inför styrelsemötena och ansvarar för att ta fram informations- och beslutsunderlag till dessa möten. Vidare ska VD se till att styrelsens ledamöter får den information de anser sig behöva om Bolagets utveckling för att kunna fatta väl underbyggda beslut. Styrelsen har sedan tidigare, i samband med Ulf Walléns tillträde till posten, godkänt dennes väsentliga uppdrag och ekonomiska engagemang utanför Bolaget. Ulf Wallén är utöver sin roll som VD för Acrinova även styrelseordförande och VD i flera av Acrinovas

koncernbolag samt styrelseledamot i Wallén i Lund AB, Wallholm AB och Wallén Projektutveckling AB.

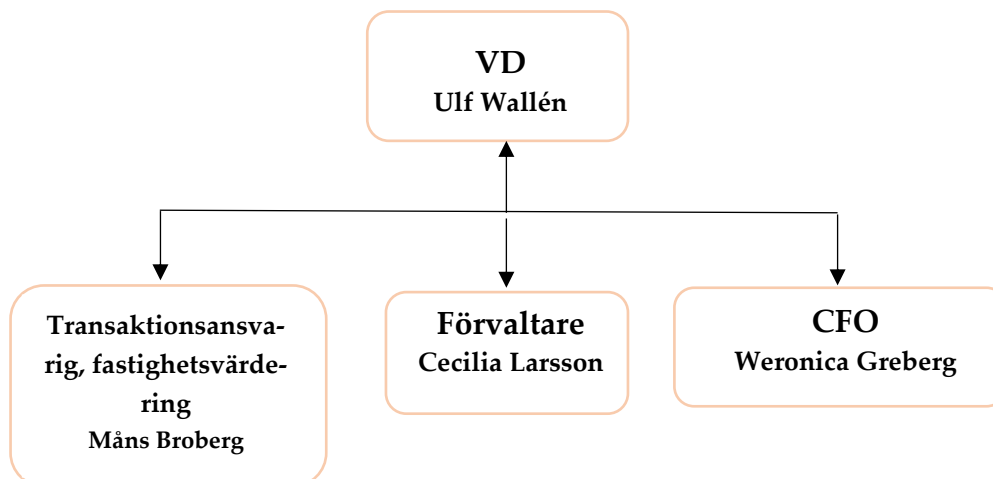
- 13.2 Styrelsen utvärderar årligen VD:s arbete. Utvärderingen av VD under 2022 skedde genom att styrelseledamöterna svarade på en enkät som sedan sammanställdes och tillställdes styrelsen. Av styrelsens utvärdering framgick det att Ulf Wallén har stort förtroende och har hanterat sin roll som VD mycket bra. Utvärderingen visade på ett fortsatt stort engagemang för Bolagets utveckling och långsiktiga vision. Även kommunikationen mellan VD och styrelsen anses ha fungerat väl. Ulf Wallén har enligt styrelsens bedömning den nivå av kompetens och erfarenhet som krävs för att fortsätta driva Bolagets framgångsrikt.

14 Acrinovas ledningsgrupp

- 14.1 Acrinovas ledningsgrupp har under 2022 utgjorts av Ulf Wallén (VD), Weronica Greberg (CFO), Måns Broberg (Transaktionsansvarig, fastighetsvärderingar) samt Cecilia Larsson.

- 14.2 Ledningsgruppen sammanträder regelbundet och behandlar frågor som bland annat rör bolagsstyrning, rapportering, strategi och kommunikation. Ledningsgruppen utreder och förbereder även ärenden som fodrar beslut av styrelsen enligt styrelsens arbetsordning samt bistår VD vid verkställighet av beslut från styrelsen. Ledningsgruppen utvärderar löpande sitt arbete med fokus på effektivitet, kvalitet i beslut, agenda, mötesstruktur, verkställighet och övergripande prestation. Acrinovas ledning har under 2022 uppfyllt de kraven som fastställts i Bolagets interna regelverk.

- 14.3 Nedan följer en beskrivning av Acrinovas ledning under 2022:





Ulf Wallén
CEO

Verkställande direktör sedan 2016.

Ulf Wallén, född 1969, har varit verksam inom olika befattningar i fastighetsbranschen sedan 1989. Han har bland annat under åren 1995–2014 varit VD och delägare för fastighetsbolaget Paulssons Fastigheter, och i denna roll ansvarat för ett fastighetsbestånd värt cirka 2 miljarder SEK. Han har vidare varit styrelseordförande för Norama Projektutveckling AB och är dessutom ledamot i styrelsen för Fastighetsägarföreningen Lund.

Ulf Wallén äger 2 810 A-aktier och 4 414 B-aktier samt indirekt 444 688 A-aktier och 703 208 B-aktier i Bolaget.



Måns Broberg
TRANSAKTIONSANSVARIG,
FASTIGHETSVÄRDERINGAR

Transaktionsansvarig sedan 2019.

Måns Broberg, född 1979, har arbetat för Acrinova sedan 2016, först som fastighetsförvaltare, och sedan 2019 som transaktionsansvarig med ansvar för förvärv och värdering.

Måns är utbildad inom Fastighetsföretagande vid Malmö Högskola/Universitet och är Reg. Fastighetsmäklare sedan 2008, också från Malmö Högskola/Universitet.

Måns Broberg innehar indirekt 62 382 A-aktier och 71 504 B-aktier i Bolaget.



Weronica Greberg
CFO

CFO sedan 2020.

Weronica Greberg, född 1978, har arbetat i fastighetsbranschen i ett drygt decennium. Weronica har tidigare varit CFO på PoG Woody Bygghandel AB och innehaft olika chefspositioner på MKB Fastighets AB. Hon har en magisterexamen i ekonomi från Lunds universitet.

Weronica Greberg innehar 6 700 A-aktier och 19 872 B-aktier i Bolaget.



Cecilia Larsson
FÖRVALTARE

Förvaltare sedan 2020.

Cecilia Larsson, född 1967 har arbetat i fastighetsbranschen sedan 1996. Cecilia har lång erfarenhet från ledande befattningar som fastighetschef och regionchef på Wihlborgs Fastigheter AB. Cecilia har även en bakgrund som fotbollsspelare i damallsvenskan samt ledare för MFF:s damlag. Cecilia har en revisorsexamen. Cecilia har ingått i ledningsgruppen under åren 2021-2022, och ersattes av Lars Sonesson från och med februari 2023.

Cecilia Larsson äger inga aktier i Bolaget.

15 Ersättning till ledande befattningshavare

- 15.1 Acrinova har precis som tidigare år en hög ambition om att Bolaget ska ha marknadsmässiga ersättningsnivåer och anställningsvillkor. Syftet är att både kunna attrahera och bibehålla en kompetent bolagsledning. Styrelsen beaktar och utvärderar ersättningen som en helhet bestående av komponenterna fast lön, rörlig ersättning, pensionsavsättning samt övriga förmåner. Fast lön betalas för ett fullgott arbete.
- 15.2 Dessutom kan rörlig ersättning betalas ut genom att avräkna ett belopp på förvaltningsresultatet motsvarande avkastning på genomsnittligt eget kapital uppgående till årets genomsnittliga avkastning på en 5-årig statsobligation med tillägg för riskpremie om tre procent. Av det belopp som återstår skall sex procent avsättas till bonus för anställda. De anställda har sedan olika antal bonusandelar (1-4 andelar) beroende på tjänst. En bonusandel kan högst uppgå till 25 000 kr. Därutöver kan bolagsstämman besluta om att erbjuda rörlig ersättning i form av aktiekursrelaterade incitamentsprogram. Inga utestående incitamentsprogram finns för närvarande i Acrinova.
- 15.3 Förslag till *Riktlinjer för ersättning till ledande befattningshavare* kommer framläggas på årsstämman den 28 april 2023. Ersättningsutskottet och styrelsen har under verksamhetsåret inte gjort några avvikelser från de krav som fastställts i Bolagets interna regelverk gällande ersättning till styrelse och bolagsledning.