



BOLAGSSTYRNINGSRAPPORT

VERKSAMHETSÅRET 2023



Bolagsstyrningsrapport 2023

1 Introduktion

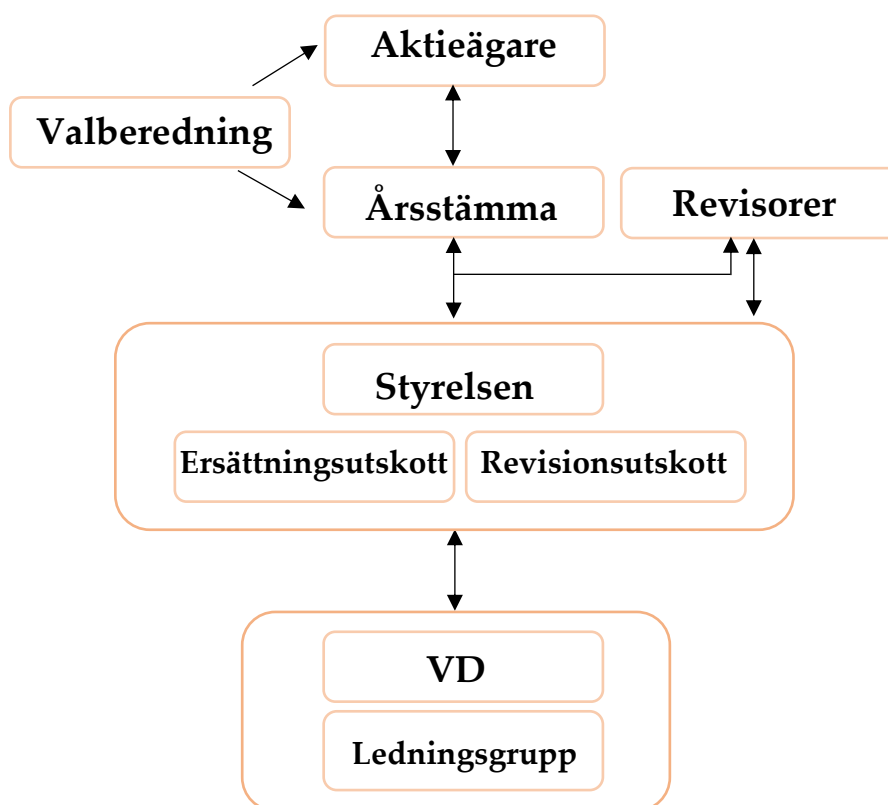
- 1.1 Acrinova AB (publ) ("Acrinova" eller "Bolaget") är en börsnoterad fastighetskoncern verksam i södra Sverige med fokus på den svenska sidan av Öresundsregionen. Bolagets strategiska inriktning är att äga, bygga och utveckla fastigheter med hög värdepotential och investera i fastigheter som rymmer lager, industri, extern handel och service, kontor och samhällsfunktioner på attraktiva lägen som lockar 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. Denna certifiering förnyades under 2023. Bolagets nollvision säkerställer att nya fastigheter byggs för att vara självförsörjande på energi med hjälp av förnybara energikällor såsom solceller. Bolaget har under året arbetat med att certifiera 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. Sedan den 16 december 2022 är bolaget noterat på Nasdaq Stockholm, small cap. Syftet med listbytet är att det förhoppningsvis 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 2023 innehar 21,1 procent av totalt antalet röster och 18,5 procent av antalet aktier i Bolaget. Den näst största ägaren är Svedulf Fastighets Aktiebolag, som har 18,3 procent av rösterna och 15,6 procent av antalet aktier. Tredje största

ägare är Svenska Stadsbyggen i Nacka Strand AB med 13,4 procent av rösterna och 13,0 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

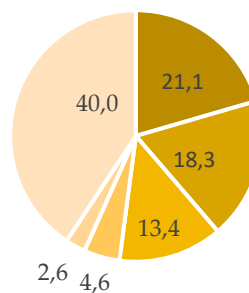


Diagram över ägarförteckningen, räknat på andelen röster, per den 2023-12-31

4 Valberedning

- 4.1 Riktlinjerna för Acrinovas valberedning fastställdes senast 2023 av årsstämman. 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 2024 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 2024. 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 2024 kommer att genomföras den 6 maj på Bolagets adress Lilla Nygatan 7 i Malmö. Aktieägare som per den 25 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 2023 valdes KPMG AB till revisor, med auktoriserade revisorn Camilla Alm-Andersson som huvudansvarig revisor. Revisorn har en mandatperiod om ett år. KPMG AB har genom Camilla Alm-Anderssons försorg reviderat Bolagets räkenskaper för räkenskapsåret 2023.
- 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 2023 omvaldes, i enlighet med valberedningens förslag, Ylwa Karlgren, Joakim Stenberg, Claes Olsson, Roger Stjernborg Eriksson, Peter Åman och Mats O Paulsson till ordinarie styrelseledamöter. Årsstämman beslöts vidare att genom omval 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 2023.

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 Swedbank. Övriga nuvarande befattningar är styrelseordförande i IDAMA Consulting AB, vice styrelseordförande i Skurups Sparbank, styrelseledamot i Malmöhus Invest AB, Skruva Teknik AB och Fosiemy 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 inter nationella 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. 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 noterade 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. 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, Bjärefågel i Torekov AB samt Byggnads AB NJ Andersson & Son. Styrelseledamot i Thevinyl AB och Pålssons Fastigheter i Landskrona 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 ledamot i Svenska Stadsbyggen i Nacka Strand AB med dotterbolag, Svenska Stålbyggen Mälardalen AB med dotterbolag samt Svenska Stålbyggen Invest AB.

Innehav i Bolaget: Peter Åman äger direkt genom bolag 3 202 040 A-aktier och 5 713 685 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 vd för bl.a. Bravida och Peab Industri med stor erfarenhet av styrelsearbete i noterade bolag. Pågående styrelseuppdrag inkluderar: styrelseordförande i Nordic Waterproofing Group AB, Nordic Waterproofing Holding AB, Nordisk Bergteknik AB (publ), XPartners Samhällsbyggnad AB (publ), Constech AB och Svevia AB (publ). Samt styrelseledamot i BE Group AB (publ) och Aktiebolaget Bösarps Grus & Torrbruk.

Innehav i Bolaget: Mats Paulsson innehar 608 555 B-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 2023 lämnades, i linje med revisorns rekommendation, ansvarsfrihet åt hela styrelsen samt VD för förvaltningen av Bolagets angelägenheter under räkenskapsåret 2022.
- 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 28 april 2023.
- 7.9 Arbetsfördelningen mellan styrelsens ledamöter har varit jämnt fördelad och styrelsens arbete och arbetsfördelning har letts av styrelsens ordförande. Styrelsen sammanträdde 13 gånger under 2023 inklusive konstituerande- och per capsulam sammanträden och en majoritet av sammanträdena har hållits med full närvaro av ledamöterna, antingen fysiskt eller digitalt. Närvaron på sammanträden 2023 har varit enligt följande:

Styrelseledamot	Närvaro på styrelsesammanträde
Roger Stjernborg Eriksson, ordf	13 av 13
Ylwa Karlgren	13 av 13
Joakim Stenberg	12 av 13
Claes Olsson	13 av 13
Peter Åman	13 av 13
Mats Paulsson	12 av 13

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. Val av protokollförare.
 3. Val av justeringsperson.
 4. Fastställande av dagordning.
 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 hänskjutits till styrelsen.
 11. Övriga frågor.
 12. Tid för nästkommande styrelsesammanträde.
 13. Board only.
 14. Sammanträdets 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 2023 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 2023 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.

Under årsstämman 2023 erhöll styrelsen även ett bemyndigande om återköp och överlåtelse av egna aktier. Bemyndigandet innebär att styrelsen kan fatta beslut om återköp av aktier om högst 2,5% av bolagets totalt antal utställda aktier. Styrelsen kan även fatta beslut om överlåtelse av egna aktier. Bemyndigandet gäller under tiden fram till nästkommande årsstämma. Inga återköp har genomförts under 2023.

- 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 2024.

8 Intern kontroll

- 8.1 Acrinovas modell för intern kontroll finns 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. Den interna kontrollen utgörs av ett flertal definierade processer, såsom årlig översyn av interna riktlinjer och manualer, information till anställda, samt manuella och automatiserade kontroller av CFO, revisionsutskottet och revisor. Se vidare i avsnitt 9.1.
- 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. Bolagsstyrningspolicyn 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	Årsbokslut och bokslutskommuniké Revisorer närvarar Utvärdering internrevision Utvärdering av regelefterlevnad och riskhantering Utvärdering av bolagets system för intern kontroll och behovet av internrevision

			<ul style="list-style-type: none"> • Fastställa strategisk planering Utvärdering av styrelsens arbete
2	Mars/april	Malmö	<ul style="list-style-type: none"> • Årsredovisning, bolagsstyrningsrapport och ersättningsrapport • Utvärdering av VD:s arbete Valberedningens förslag <ul style="list-style-type: none"> • Kallelse till årsstämma samt förslag till beslut om antal revisorer, revisorsarvode samt val av revisor
Konst.	Årsstämma	Malmö	Fastställande av styrelsens arbetsordning, VD-instruktion och instruktioner för utskotten. Fastställande av delegationsordning och befattningsbeskrivningar Årsplan för styrelsesammanträden Frågor med anledning av bolagsstämma
3	Maj/juni	Malmö	Lönerrevision ledande befattningshavare Fastställande av policypaket Delårsrapport (Q1)
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

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 2023 höll revisionsutskottet fyra sammanträden. Bolagets revisor har deltagit vid tre sammanträden.
- 9.4 Revisionsutskottet ska inför varje årsstämma lämna sin rekommendation till valberedningen avseende fråga om val av revisor/-er.
- 9.5 Revisionsutskottet 2023 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 2023 bestod av Ylwa Karlgren och Joakim Stenberg. Bolagsstämموالدا 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 2023 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 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.

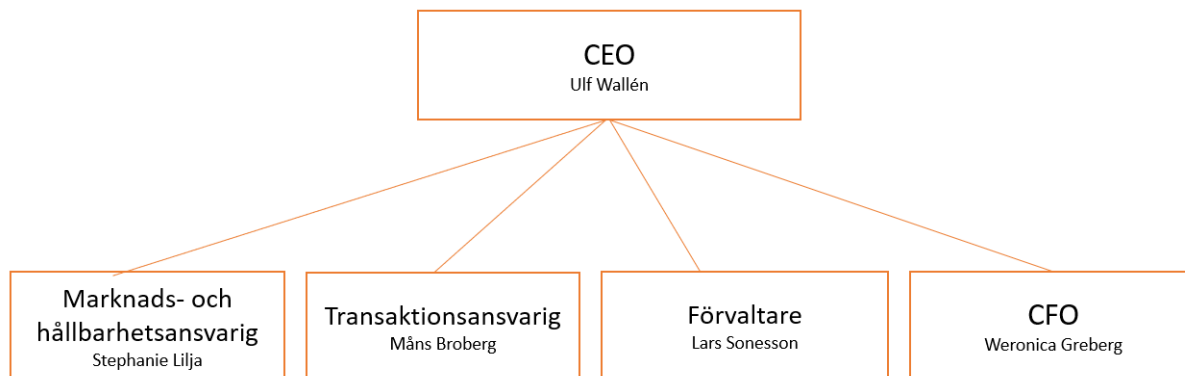
13 VD

- 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 löpande VD:s arbete. Styrelsen tycker att VD Ulf Wallén 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 2023 utgjorts av Ulf Wallén (VD), Weronica Greberg (CFO), Måns Broberg (Transaktionsansvarig, förvaltare), Lars Sonesson (förvaltare) samt Stephanie Lilja (marknads- och hållbarhetsansvarig).
- 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 2023 uppfyllt de kraven som fastställts i Bolagets interna regelverk.
- 14.3 Nedan följer en beskrivning av Acrinovas ledning under 2023:



**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.

**Weronica Greberg**

CFO

CFO sedan 2020.

Weronica Greberg, född 1978, anslöt till Acrinova år 2020 och har lång erfarenhet inom fastighets- och bygghandelsbranschen. Weronica har innehaft flera chefspositioner på bland annat MKB Fastighets AB och arbetat som CFO vid PoG Woody Bygghandel. Weronica innehar en magisterexamen i ekonomi från Lunds universitet.

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

**Måns Broberg****TRANSAKTIONANSVARIG,
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.

**Stephanie Lilja****MARKNADS- OCH HÅLLBARHETSANSVARIG**

Marknads- och hållbarhetsansvarig sedan 2023.

Stephanie Lilja, född 1988, anslöt till Acrinova i januari 2023 och ingår i ledningsgruppen sedan februari 2023. Stephanie har arbetat med strategisk kommunikation och varumärkesbyggande, lokalt och globalt, sedan 2012. Stephanie är utbildad inom strategisk kommunikation vid Lunds universitet och Media Studies vid University of California Berkeley.

Stephanie Lilja äger inga aktier i Bolaget.

**Lars Sonesson****FÖRVALTARE**

Förvaltare sedan 2018.

Lars Sonesson, född 1972, har arbetat som förvaltare på Acrinova sedan han anslöt till bolaget 2018. Han ingår i ledningsgruppen sedan februari 2023. Lars har mer än 20 års erfarenhet av fastighetsbranschen, både som förvaltare och tekniker. Sonesson är utbildad driftstekniker vid Drifttekniska högskolan i Malmö/ Lund. Hans tidigare befattningar har varit inom förvaltning och drift på Klövern, Jernhusen och Akelius.

Lars Sonesson innehar 2 000 B-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 Rörliga ersättningar kan betalas ut och ska vara utformade enligt förutbestämda och mätbara kriterier för att främja Bolagets långsiktiga värdeskapande. Den

rörliga ersättningen baseras på att bolagets förvaltningsresultat utvecklas positivt samt att NKI når uppsatta mål. Bonusmodellen är uppbyggd på samma sätt för alla anställda men med olika nivåer på bonusen beroende på tjänst. Bonus ska aldrig överskrida 3 månadslöner.

- 15.3 Förslag till en revidering av *Riktlinjer för ersättning till ledande befattningshavare* kommer framläggas på årsstämman den 6 maj april 2024. Ersättningsutskottet och styrelsen har under verksamhetsåret inte gjort några väsentliga avvikelser från de krav som fastställts i Bolagets interna regelverk gällande ersättning till styrelse och bolagsledning.