

Bolagsstyrningsrapport 2022

Rikshem AB (publ) ("Rikshem" eller "Bolaget") är ett svenskt aktiebolag. Detta är Rikshems bolagsstyrningsrapport upprättad i enlighet med årsredovisningslagen avseende verksamhetsåret 2022. Rapporten ingår som en del i Rikshems års- och hållbarhetsredovisning för 2022.

Rikshems bolagsstyrning utgår från externa och interna regelverk. Centrala externa regelverk är bland annat aktiebolagslagen, regelverken för emittenter på de marknadsplatser där Bolagets obligationer är noterade och marknadsmissbruksförordningen (MAR). Viktiga interna regelverk är ägardirektivet, bolagsordningen, arbetsordningarna för styrelsen och styrelsens utskott, vd-instruktionen, uppförandekod, finanspolicy och andra interna policyer och riktlinjer.

Av Rikshems bolagsordning framgår bland annat att Bolagets firma är Rikshem AB (publ) samt att Bolaget är publikt och har sitt säte i Stockholm. Föremålet för Bolagets verksamhet är att – direkt eller indirekt genom hel- eller delägda bolag, eller genom inköpta tjänster – äga, utveckla och förvalta fast egendom, samt driva därmed förenlig verksamhet inkluderande bland annat tillhandahållande av fastighetsanknutna tjänster.

Rikshem omfattas formellt inte av Svensk kod för bolagsstyrning ("Koden") (eller någon annan bolagsstyrningskod) till följd av att Bolaget inte har aktier upptagna till handel på en reglerad marknad i Sverige, men följer de regler om bolagsstyrning som följer av lag eller annan författning. Enligt Rikshems ägardirektiv ska Koden tjäna som vägledning för bolagsstyrningen. Bolaget tillämpar därför i huvudsak Koden men gör avsteg från vissa bestämmelser främst till följd av Bolagets ägarstruktur och att Bolagets aktier inte är noterade på en marknadsplats. Bolaget har obligationer utgivna under Bolagets tidigare MTN-program (Medium Term Note), noterade på Nasdaq OMX Stockholm (Stockholmsbörsen), och obligationer utgivna under Bolagets EMTN-program (Euro Medium Term Note), noterade på Euronext Dublin. Bolaget följer därför respektive marknadsplats regelverk för emittenter. Rikshem har valt Irland som hemmedlemsstat.

För den interna och den externa informationsgivningen har Bolaget antagit en kommunikationspolicy som bland annat reglerar hur Bolaget ska kommunicera till marknaden.

Aktieägare och ägardirektiv

Rikshems aktiekapital uppgick per den 31 december 2022 till 99 727 900 kronor fördelat på 997 279 aktier, med en röst vardera. Rikshems samtliga aktier ägs av Rikshem Intressenter AB. Aktierna i Rikshem Intressenter AB ägs till 50 procent vardera av Fjärde AP-fonden och AMF Tjänstepension AB (gemensamt "Ägarna").

För verksamheten har bolagsstämman antagit ett ägardirektiv. Ägardirektivet behandlar ämnen såsom avkastningsmål, riskhantering och kapitalstruktur, investeringstakt och utdelningspolicy, etik och hållbarhet, allmänna bolagsstyrningsprinciper, styrelsen, revisorer, samordning mellan styrelse och ägare samt rapportering. Ägardirektivet behandlas årligen på årsstämman. Vid årsstämman 2022 antogs ett uppdaterat ägardirektiv med i huvudsak redaktionella förändringar i förhållande till tidigare version.

Bolagsstämma

Aktieägare har rätt att fatta beslut om Rikshems angelägenheter på bolagsstämma. Vid bolagsstämman får varje röstberättigad utan inskränkning rösta för fulla antalet företrädda aktier. Årsstämma ska hållas i Stockholm senast den 30 juni varje år. Aktiebolagslagen och bolagsordningen reglerar vad årsstämman ska besluta om. Rikshem höll årsstämma den 24 mars 2022 i Stockholm.

På årsstämman var samtliga Rikshem Intressenter ABs aktier företrädda. Styrelsen, vd och Bolagets huvudansvarige revisor närvarade på stämman. På årsstämman beslöt att till styrelsen omvälja Pernilla Arnrud Melin, Liselotte Hjorth, Andreas Jensen, Per-Gunnar Persson, Peter Strand och Per Uhlén samt nyvälja Siv Malmgren och Zdravko Markovski. Per Uhlén omvaldes till styrelsens ordförande. Valet av styrelsens ledamöter hade föregåtts av arbete i val-

beredningen. Stämman beslöt vidare att Bolaget ska ha en valberedning inför årsstämman 2023 och beslöt också att anta en instruktion för valberedningen.

Under 2022 hölls ingen extra bolagsstämma.

Valberedning

Enligt instruktionen för valberedningen ska valberedningen bestå av en ledamot som ska utses av AMF Tjänstepension AB och en ledamot som ska utses av Fjärde AP-fonden samt av styrelsens ordförande. Styrelsens ordförande ska vara ordförande i valberedningen, men har inte rösträtt i frågor om förslag avseende styrelseordförandeposten och ordförandens arvode. Valberedningen ska bland annat bereda frågor om förslag till styrelseledamöter, förslag till styrelseordförande och ordförande vid årsstämman, förslag till styrelsearvoden med uppdelning mellan ordförande och övriga ledamöter samt arvode för utskottsarbete.

Valberedningen ska beakta att styrelsen ska ha en ändamålsenlig sammansättning präglad av mångsidighet och bredd avseende styrelseledamöternas kompetens, erfarenhet och bakgrund med hänsyn tagen till Bolagets verksamhet, utvecklingsskede och förhållanden i övrigt. Av instruktionen för valberedningen framgår att Rikshems mångfalds- och jämställdhetspolicy ska beaktas vid nominering av styrelseledamöter. Styrelsen har efter årsstämman 2022 bestått av tre kvinnor och fem män.

Valberedningen ska efter rekommendation från revisionsutskottet föreslå revisor och arvode till revisor. Arvode utgår inte till ledamöterna i valberedningen.

Styrelsen

Sammansättning

Styrelsen ska enligt bolagsordningen bestå av minst tre och högst tio ledamöter med noll till tio suppleanter. Vid ingången av året bestod styrelsen av sex ordinarie ledamöter valda av årsstämman och vid årsstämman 2022 beslöt att styrelsen skulle ha åtta ordinarie styrelseledamöter utan suppleanter. Vd ingår inte i styrelsen men närvarar på samt-

liga styrelsemöten. Styrelseledamöterna representerar såväl fastighetskunnsande som finansiellt kunnande. Styrelsens ledamöter presenteras på sidan 71. Chefsjuristen i Rikshem är styrelsens sekreterare.

Styrelsens uppgifter

Styrelsens arbete regleras bland annat av aktiebolagslagen, bolagsordningen och den arbetsordning som styrelsen årligen fastställer för sitt arbete. Enligt aktiebolagslagen är styrelsen ytterst ansvarig för Rikshems organisation och förvaltning. I styrelsens arbetsordning anges bland annat formerna för styrelsens arbete avseende styrelsemöten, protokoll, ordförandens och vds närmare uppgifter med mera. Där finns även bestämmelser om hur anställningsvillkor för personer i ledande ställning ska beslutas. Vd är regelmässigt föredragande på styrelsemötena.

Styrelsens ordförande leder styrelsearbetet och ansvarar för kallelsen till styrelsens sammanträden och planerar sammanträdena i samråd med vd. Ordföranden ansvarar för samordning mellan styrelsen och Ägarna.

Styrelsens arbete under 2022

Styrelsen antar en årsplan för sitt arbete med ordinarie möten vid bestämda tidpunkter, anpassade bland annat till att styrelsen vid vissa tidpunkter ska avge finansiella rapporter. Vid styrelsesammanträdena avger vd regelmässigt en rapport över Bolagets verksamhet, resultat och ställning. Vd ska därutöver informera styrelsen om särskilt viktiga handlingar i den löpande verksamheten. På styrelsemötena redovisas vad som förevarit på mötena i styrelsens utskott. Styrelsearbetet har under 2022 bland annat innefattat beslut om antagande av affärsplan 2023-2025, om bolagets övriga strategiska utveckling samt sedvanliga beslut om delårsrapporter, bokslutskommuniké och års- och hållbarhetsredovisning, antagande av verksamhetsplan och budget för nästkommande år, beslut i finansieringsfrågor, investeringar och större uthyrningar i fastigheter samt beslut om revidering av centrala styrande dokument. Styrelsen har under året även fattat ett antal beslut per capsulam.

Utvärdering av styrelsen

Ägardirektivet och styrelsens arbetsordning anger att styrelsen årligen ska göra en utvärdering av sitt arbete. Ordföranden ansvarar enligt arbetsordningen för utvärderingen. Utvärderingen har under året genomförts med hjälp av ett digitalt verktyg från en extern aktör. Resultatet har genomgått i styrelsen och redovisats för Ägarna och valberedningen. Resultatet används i utvecklingen av styrelsearbetet och i arbetet med att tillse att styrelsen har rätt sammansättning.

Ersättning till styrelsen

Årsstämman beslutar om ersättning till styrelsen. För perioden till och med årsstämman 2023 beslöt stämman att arvode ska utgå till styrelsens ordförande med 624 000 kronor per år och med 215 000 kronor per år till övriga ledamöter samt att årligt arvode för arbete i inrättade utskott totalt ska uppgå till högst 350 000 kronor per år, att fördelas i enlighet med vad styrelsen beslutar, och att det totala arvodet till styrelsen inklusive utskottsarvode inte ska överstiga 2 500 000 kronor per år. Stämman beslöt att arvode för styrelsearbete och utskottsarbete till styrelseledamöter som är anställda inom någon av Ägarna inte ska utgå. Styrelsen beslöt på det konstituerande styrelsemötet att för arbetet inom revisionsutskottet ska ersättning utgå med 95 000 kronor per år till utskottets ordförande och 35 000 kronor per år till ledamot, för arbetet inom investeringsutskottet med 85 000 kronor per år till ordföranden och med 35 000 kronor per år till ledamot, samt för arbetet inom ersättningsutskottet med 20 000 kronor per år till ordföranden och med 10 000 kronor per år till ledamot.

Styrelsens utskott

Av ägardirektivet framgår att det ska finnas ett utskott för beredning av frågor hänförliga till riskhantering, internkontroll och ekonomisk rapportering. Styrelsen har därför inom sig inrättat ett revisionsutskott. Härutöver har styrelsen själv att bedöma behovet av ytterligare utskott och har inom sig inrättat ett ersättningsutskott och ett investeringsutskott. Styrelsen har antagit en arbetsordning för respektive utskott. Utskottens främsta uppgift är att bereda styrelsens

beslut inom respektive område. Samtliga utskott ska bestå av tre styrelseledamöter. Vd är regelmässigt föredragande i utskotten.

Revisionsutskottet

Revisionsutskottet ska bland annat övervaka Bolagets finansiella rapportering, bereda årsredovisning och delårsrapporter, granska och övervaka revisorns opartiskhet och självständighet, följa revisorns arbete med revisionen, bereda styrande dokument som faller under utskottets verksamhetsområde samt bereda strategiska frågor avseende Bolagets finansiella struktur. Revisionsutskottet väljer årligen ut ett område för särskild granskning bl a för att säkerställa att adekvata rutiner och processer finns. Revisionsutskottet bestod under årets inledning av Liselotte Hjorth, ordförande, Per-Gunnar Persson och Peter Strand. I mars 2022 ersattes Peter Strand av Siv Malmgren.

Investeringsutskottet

Investeringsutskottet ska enligt dess arbetsordning bland annat besluta om förvärv, försäljningar och investeringar som faller inom utskottets mandat och vara beredande organ inför beslut i styrelsen i frågor rörande förvärv, försäljningar och investeringar som överstiger utskottets mandat samt bereda styrande dokument som faller under utskottets verksamhetsområde. Investeringsutskottet bestod under årets inledning av Per-Gunnar Persson, ordförande, Pernilla Arnrud Melin och Andreas Jensen. I mars 2022 ersattes Per-Gunnar Persson, som ordförande, av Zdravko Markovski och Andreas Jensen av Peter Strand.

Ersättningsutskottet

Ersättningsutskottet ska bland annat bereda förslag till och utvärdera principer för ersättning och övriga anställningsvillkor för vd och övriga ledande befattningshavare (ersättningspolicy), bereda frågor rörande program för rörlig lön, följa upp ersättningsstrukturer och ersättningsnivåer i Bolaget samt bereda styrande dokument som faller under utskottets verksamhetsområde. Ersättningsutskottet har under 2022 bestått av Per Uhlén, ordförande, Pernilla Arnrud Melin och Andreas Jensen.

Verkställande direktör och ledningsgrupp

Vd svarar för den löpande förvaltningen av Bolaget med beaktande av de anvisningar och instruktioner som fastställts av styrelsen och som bland annat framgår av vd-instruktionen som årligen antas av styrelsen. Vd ansvarar för den ekonomiska rapporteringen i Bolaget. Vd har inrättat en ledningsgrupp med direktrapporterande chefer.

Ledningsgruppen har regelbundna möten för att behandla koncernövergripande och strategiska frågor. Under 2022 hölls tio ledningsgruppsmöten. Rikshems ledningsgrupp bestod inledningsvis av Anette Frumerie, vd, Andrea Cedwall, chef portföljstrategi och transaktion, Carl Conradi, chefsjurist, Fredrik Edlund, förvaltningschef bostäder, Sandra Isberg, verksamhetsutvecklingschef, Petter Jurdell, JV-ansvarig, Anders Lilja, CFO och Jennie Wolmestad, kommunikationschef. Under 2022 har Elin Sjöstrand, chef projektutveckling, Maria André Ahlgren, hr-chef, och Catrin Viksten, förvaltningschef samhällsfastigheter, inträtt i ledningsgruppen. En närmare presentation av ledningsgruppen återfinns på sidan 72. Vd-assistenten är sekreterare i ledningsgruppen.

Revisor

Vid årsstämman den 24 mars 2022 valdes Ernst & Young AB till revisor för tiden intill slutet av nästa årsstämma. Mikael Ikonen, auktoriserad revisor, är huvudansvarig revisor. Revisorn granskar bland annat årsredovisning, koncernredovisning och bokföring, styrelsens och Vds förvaltning och avger revisionsberättelse. Revisionen sker i enlighet med aktiebolagslagen, internationella revisionsstandarder och god revisionsd i Sverige. Revisorn uttalar sig om bolagsstyrningsrapporten och om Bolagets hållbarhetsrapport. Den huvudansvarige revisorn har närvarat vid två styrelsemöten och vid fem möten i revisionsutskottet under 2022.

Intern kontroll av den finansiella rapporteringen

Styrelsen ansvarar enligt aktiebolagslagen för den interna kontrollen. Den interna kontrollen bygger på dokumenterade policyer, riktlinjer, instruktioner, ansvars- och arbetsfördelningar såsom styrelsens arbetsordning, styrelseutskottens arbetsordningar, vd-instruktion, finanspolicy och besluts-

och attestordning med flera dokument, som alla syftar till att säkerställa en tydlig ansvarsfördelning för effektiv hantering av verksamhetens risker och god kvalitet i den finansiella rapporteringen. Efterlevnad av Bolagets styrande dokument följs upp och utvärderas kontinuerligt. Bolaget genomför årligen en samlad uppföljning och översyn av policyer och andra styrande dokument. Rikshem har kartlagt väsentliga affärsprocesser, bland annat i syfte att identifiera och minska risker eller mildra konsekvenserna av Bolagets risker. Risker och möjligheter identifieras och hanteras vidare även i verksamhetsplane- och budgetprocessen för respektive enhet och för Bolaget som helhet. Dessutom görs en bedömning av ekonomisk risk med utgångspunkt i resultat- och balansräkning, där poster utvärderas utifrån risk och materialitet. Kontrollaktiviteter av den finansiella rapporteringen baseras på riskbedömningarna och är inbyggda i Bolagets processer som utvärderas löpande.

Processen för värdering av förvaltningsfastigheter innehåller inslag av uppskattningar och antaganden med stor potentiell påverkan på de redovisade värdena för tillgångar. Särskild vikt läggs därför vid säkerställandet av att den finansiella rapporteringen avseende fastighetsvärderingen inte innehåller väsentliga fel. Rikshems fastigheter värderas vid varje kvartalsskifte. Fastighetsvärderingen sker i enlighet med Bolagets policy för värdering av fastigheter. Förvaltningsfastigheter värderas externt av oberoende auktoriserade värderingsinstitut med relevanta kvalifikationer. Projektfastigheter, nyproduktionsprojekt och obebyggd mark ska värderas både externt och internt, där den externa värderingen ska svara för kvalitetssäkring av den interna värderingen. Har både extern och intern värdering av en fastighet gjorts används värdet enligt den interna värderingen i bolagets redovisning.

Bolagets revisor rapporterar varje år till styrelsen och bolagsledningen iakttagelser från granskningen och bedömningen av den interna kontrollen kopplat till koncernens finansiella rapportering. Delårsrapport för halvår granskas översiktligt av Bolagets revisor. Den interna kontrollen förbättras kontinuerligt och bedöms vara ändamålsenlig för Bolaget. Styrelsen ska årligen överväga om en särskild funktion för internrevision ska inrättas och har under året fattat beslut om att inte inrätta en sådan funktion.

Styrelsens ersättning med mera

	Invald	Totalt årsarvode, tkr ¹	Närvaro vid sammanträden ²			
			Styrelsemöten ³	Ersättningsutskott	Revisionsutskott	Investeringsutskott
Per Uhlén	2020	639	13 (13)	3 (3)	–	–
Pernilla Arnrud Melin	2018	Ingen ersättning	13 (13)	3 (3)	–	7 (7)
Liselotte Hjorth	2016	307	13 (13)	–	6 (6)	–
Andreas Jensen ⁴	2019	Ingen ersättning	13 (13)	3 (3)	–	2 (2)
Siv Malmgren ⁵	2022	193	10 (10)	–	4 (4)	–
Zdravko Markovski ⁶	2022	227	10 (10)	–	–	5 (5)
Per-Gunnar Persson ⁷	2016	264	13 (13)	–	6 (6)	2 (2)
Peter Strand ⁸	2021	247	13 (13)	–	2 (2)	4 (5)

- 1) Totalt årsarvode för uppdraget i styrelsen följer av årsstämmans beslut. Arvode för arbetet i utskott följer av styrelsens beslut inom den ram som årsstämman beslutat. Arvodet kostnadsförs och utbetalas med 1/12 varje månad.
- 2) Siffran inom parentes avser för perioden möjliga möten, dvs i förekommande fall från den tidpunkt ledamoten valts in i eller till den tidpunkt då ledamoten lämnat styrelsen eller utskott.
- 3) Inklusive protokollförda beslut per capsulam.
- 4) Utträdde ur investeringsutskottet i mars 2022.
- 5) Invaldes i styrelsen i mars 2022.
- 6) Invaldes i styrelsen i mars 2022.
- 7) Utträdde ur investeringsutskottet i mars 2022.
- 8) Utträdde ur revisionsutskottet och inträdde i investeringsutskottet i mars 2022.