

# Bolagsstyrning

Aros Bostad är ett svenskt publikt aktiebolag. När bolaget är noterat på Nasdaq First North kommer bolaget även att följa Nasdaq First Norths regelverk för emittenter. Aros Bostad kommer, i vart fall inledningsvis, inte att tillämpa Svensk kod för bolagsstyrning.

## Bolagsstämma

I enlighet med aktiebolagslagen är bolagsstämman bolagets högsta beslutsfattande organ och på bolagsstämman utövar aktieägarna sin rösträtt i nyckelfrågor, till exempel fastställande av resultat- och balansräkningar, disposition av bolagets vinst, beviljande av ansvarsfrihet för styrelsens ledamöter och verkställande direktören, val av styrelseledamöter och revisorer samt ersättning till styrelsen och revisorerna. Utöver årsstämman kan extra bolagsstämma sammankallas. I enlighet med Aros Bostads bolagsordning sker kallelse till årsstämma respektive extra bolagsstämma genom annonsering i Post- och Inrikes Tidningar samt genom att kallelsen hålls tillgänglig på Aros Bostads webbplats. Att kallelse skett annonseras i Dagens Industri.

### *Rätt att närvara vid bolagsstämma*

Alla aktieägare som är direktregistrerade i den av Euroclear Sweden förda aktieboken fem vardagar före bolagsstämman och som har meddelat bolaget sin avsikt att delta (med eventuella biträden) vid bolagsstämman senast det datum som anges i kallelsen till bolagsstämman har rätt att närvara vid bolagsstämman och rösta för det antal aktier de innehar.

### *Initiativ från aktieägare*

Aktieägare som önskar få ett ärende behandlat på bolagsstämman måste skicka in en skriftlig begäran till styrelsen. Begäran ska normalt ha tagits emot av styrelsen senast sju veckor före bolagsstämman.

## Styrelsen

**Styrelsen är högsta beslutande organ efter bolagsstämman.**

Enligt aktiebolagslagen är styrelsen ansvarig för bolagets förvaltning och organisation, vilket betyder att styrelsen är ansvarig för att bland annat fastställa mål och strategier, säkerställa rutiner och system för utvärdering av fastställda mål, fortlöpande utvärdera Aros Bostads finansiella ställning och resultat samt utvärdera den operativa ledningen. Styrelsen ansvarar också för att säkerställa att årsredovisningen och koncernredovisningen samt delårsrapporterna upprättas i rätt tid. Dessutom utser styrelsen den verkställande direktören.

Styrelseledamöterna väljs varje år på årsstämman för tiden fram till slutet av nästa årsstämma. Enligt bolagets bolagsordning ska styrelsen till den del den väljs av bolagsstämman bestå av minst tre och högst åtta ledamöter med högst fem suppleanter.

Styrelseordförande väljs av årsstämman och har ett särskilt ansvar för ledningen av styrelsens arbete och att styrelsens arbete är välorganiserat och genomförs på ett effektivt sätt. Styrelsen följer en skriftlig arbetsordning som revideras årligen och fastställs på det konstituerande styrelsemötet varje år. Arbetsordningen reglerar bland annat styrelsepraxis, funktioner och uppdelningen av arbetet mellan styrelseledamöterna och VD samt inrättade utskott. I samband med det första styrelsemötet fastställer styrelsen också instruktioner för finansiell rapportering och instruktioner för VD.

Styrelsen sammanträder enligt ett årligt schema som fastställs i förväg. Utöver dessa möten kan ytterligare möten anordnas för att hantera frågor som inte kan hänskjutas till ett ordinarie möte. Utöver styrelsemöten har styrelseordföranden och VD en fortlöpande dialog rörande ledningen av bolaget.

För närvarande består bolagets styrelse av fem ordinarie stämvalda ledamöter.

## Verkställande direktör

VD utses av styrelsen och har främst ansvar för bolagets löpande förvaltning och den dagliga driften. Arbetsfördelningen mellan styrelsen och VD anges i arbetsordningen för styrelsen och instruktionen för VD. VD ansvarar också för att upprätta rapporter och sammanställa information från ledningen inför styrelsemöten och är föredragande av materialet på styrelsesammanträden.

Enligt instruktionerna för finansiell rapportering är VD ansvarig för finansiell rapportering i bolaget och ska följaktligen säkerställa att styrelsen erhåller tillräckligt med information för att styrelsen fortlöpande ska kunna utvärdera Aros Bostads finansiella ställning.

VD ska fortlöpande hålla styrelsen informerad om utvecklingen av Aros Bostads verksamhet, omsättningens storlek, bolagets resultat och finansiella ställning, likviditets- och creditsituation, viktiga affärshändelser samt andra omständigheter som inte kan antas vara av oväsentlig betydelse för bolagets aktieägare att styrelsen känner till (till exempel väsentliga tvister, uppsägning av avtal som är viktiga för Aros Bostad samt betydande omständigheter som rör Aros Bostads verksamhet).

## Intern kontroll

Bolaget har inte inrättat någon särskild funktion för intern revision utan uppgiften fullgörs av styrelsen.

Den interna kontrollen inbegriper kontroll över Aros Bostads organisation, rutiner och åtgärder. Syftet är att säkerställa att en tillförlitlig och korrekt finansiell rapportering sker, att bolagets och koncernens finansiella rapportering är upprättad i överensstämmelse med lag och tillämpliga redovisningsstandarder samt att övriga krav följs. Systemet för intern kontroll syftar även till att övervaka efterlevnaden av Aros Bostads policys, principer och instruktioner. Därutöver sker en övervakning av skyddet av bolagets tillgångar samt att bolagets

Resurser utnyttjas på ett kostnadseffektivt och lämpligt sätt. Vidare sker internkontroll genom uppföljning i implementerade informations- och affärssystem samt genom analys av risker.

## Revision

Revisorn ska granska bolagets årsredovisning och räkenskaper samt styrelsens och VD:s förvaltning. Efter varje räkenskapsår ska revisorn lämna en revisionsberättelse och en koncernrevisionsberättelse till årsstämman. Enligt bolagets bolagsordning ska bolaget utse lägst en och högst två revisorer eller revisionsbolag, med eller utan revisorssuppleant.

Aros Bostads revisor är Ernst & Young Aktiebolag, med Daniel Öberg som huvudansvarig revisor. Bolagets revisor presenteras närmare under fliken ”Revisor”.

## Revisionsutskott

Revisionsutskottet utses av bolagets styrelse och antalet ledamöter ska vara minst tre. Ledamöterna i utskottet utses årligen i samband med konstituerande styrelsemöte i anslutning till bolagets årsstämma. Ordföranden av utskottet utses på det första sammanträdet för utskottet efter att det utsetts. Utskottets ledamöter får inte vara anställda av bolaget. Minst en ledamot ska även vara oberoende i förhållande till bolagets större aktieägare och ha redovisnings- eller revisionskompetens.

Utskottet ansvarar bland annat för att övervaka bolagets finansiella rapportering och bereder styrelsens arbete med kvalitetssäkringen av densamma, bevaka bolagets interna kontroll, internrevision och riskhantering avseende den finansiella rapporteringen samt behandla bolagets och koncernens principer för bedömning av riskhantering avseende den finansiella rapporteringen. Revisionsutskottet ska vidare tillsammans med företagsledningen och revisorerna diskutera för bolaget

betydande finansiella riskexponeringar och de åtgärder som företagsledningen har vidtagit eller avser att vidta för att begränsa, övervaka eller kontrollera sådana exponeringar. Därutöver ska revisionsutskottet hålla sig informerad om revisionen av årsredovisningen och koncernredovisningen samt granska bolagets och koncernens redovisningsprinciper samt att bevaka att dessa följer tillämpliga redovisningsstandarder och god redovisningssed, däribland IFRS, och att bolaget och koncernen tillämpar principerna på ett korrekt sätt, samt att bevaka att bolaget och koncernen följer övriga lagar och regler avseende redovisning och finansiell rapportering.

Revisionsutskottet består av Göran Cöster (ordförande), Johan A. Gustavsson och Samir Taha (ledamöter).

## Ersättningsutskott

Ersättningsutskottet utses av bolagets styrelse och antalet ledamöter ska vara minst tre. Bland utskottets ledamöter ska erforderlig kunskap och erfarenhet i frågor om ersättningar till ledande befattningshavare finnas. Ersättningsutskottets huvudsakliga uppgifter är att (i) bereda styrelsens beslut i frågor om ersättningsprinciper, ersättningar och andra anställningsvillkor för bolagsledningen; (ii) följa och utvärdera pågående och under året avslutade program för rörliga ersättningar för bolagsledningen; samt (iii) följa och utvärdera tillämpningen av de riktlinjer för ersättningar till ledande befattningshavare som årsstämman enligt lag ska fatta beslut om samt gällande ersättningsstrukturer och ersättningsnivåer i bolaget.

Ersättningsutskottet består av Johan A. Gustavsson (ordförande), Per Rutegård och Göran Cöster (ledamöter).

## Investeringskommitté

Bolaget inrättade i september 2018 en investeringskommitté. Enligt instruktionen för investeringskommittén är investeringskommitténs huvudsakliga uppgifter att bereda styrelsens beslut i frågor om nya investeringsobjekt samt tilläggsinvesteringar. Investeringskommittén utses av bolagets styrelse och antalet ledamöter ska vara minst fyra, vilka ska utgöras av bolagsstämموvalda styrelseledamöter och bolagets VD samt CFO. Ledamöterna utses årligen i samband med konstituerande styrelsemöte i anslutning till bolagets årsstämma. Eventuellt arvode till de ledamöter i investeringskommittén som tillika är styrelseledamöter faktureras i enlighet med överenskommelse och fastställs av styrelsen. Arvode till övriga ledamöter i investeringskommittén ska inte utgå.

Investeringskommittén består av Per Rutegård, Johan Gustavsson, Samir Taha, Ken Wendelin, Magnus Andersson och Daniel Bergström.