

Bolagsstyrningsrapport

Akademiska Hus AB (publ) är ett fastighetsföretag som ägs till 100 procent av svenska staten. Företaget tillämpar Svensk kod för bolagsstyrning samt statens ägarpolicy och riktlinjer för företag med statligt ägande. Bolagsstyrningsrapporten beskriver struktur och processer för styrning, ledning och kontroll.

GRUNDERNA FÖR BOLAGSSTYRNING I AKADEMISKA HUS

Akademiska Hus AB tillämpar Svensk kod för bolagsstyrning (Koden) vars syfte är att stärka förtroendet för svenska bolag genom att främja en positiv utveckling av bolagsstyrningen i dessa bolag. I Kodens anda utvecklar Akademiska Hus styrande dokument och rutiner som säkerställer transparens, en tydlig ansvarsfördelning mellan olika bolagsorgan samt ett väl fungerande

styrelsearbete. Eftersom företaget är helägt av svenska staten är vissa bestämmelser i Koden inte tillämpliga då den främst är skriven för bolag med spritt ägande. Se avsteg från Koden på sidan 48.

Akademiska Hus uppdrag är att äga, utveckla och förvalta fastigheter för universitet och högskolor med huvudfokus på utbildnings- och forskningsverksamhet samt bedriva därmed förenlig verksamhet. Långsiktig och hållbar utveckling genom-

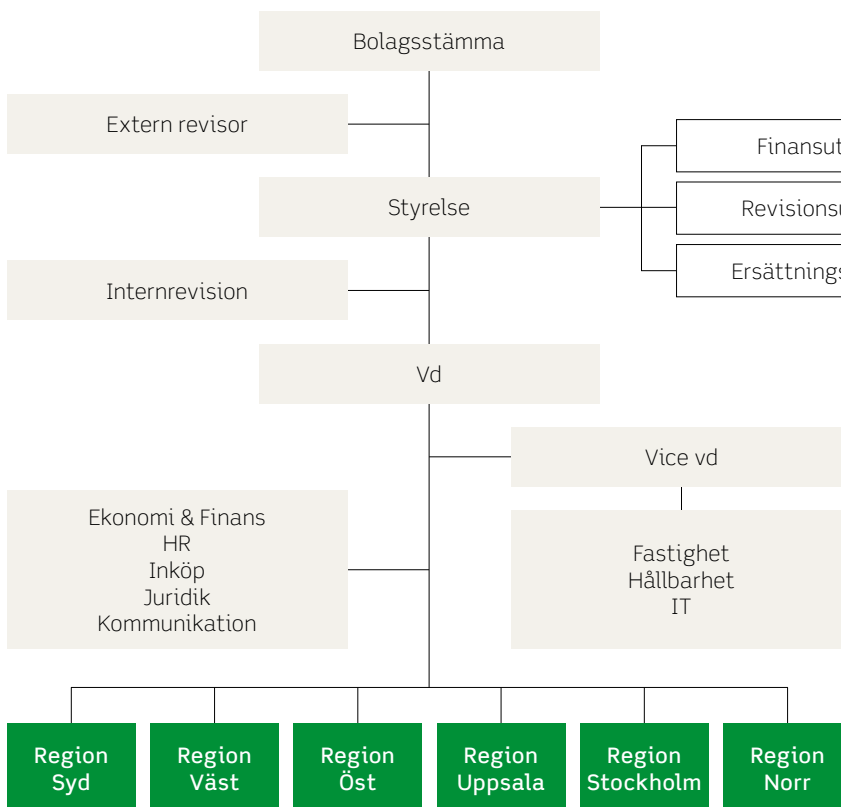
syrr Akademiska Hus och företagens arbete med att bidra till att stärka kunskapsnationen Sverige.

Ägarmål

Ägaren har tre finansiella mål för Akademiska Hus, läs mer på sidan 35.



Styrnings- och organisationsstruktur



Externa styrningspåverkande regelverk:

- Aktiebolagslagen
- Bokföringslagen
- Årsredovisningslagen
- Statens ägarpolicy
- IFRS
- Svensk kod för bolagsstyrning
- Kod om gåvor, belöningar och andra förmåner i näringslivet
- FN Global compact
- Global Reporting Initiatives (GRI) riktlinjer G4
- Börsregler

Interna styrningspåverkande dokument:

- Bolagsordning
- Styrelsens arbetsordning
- Vd-instruktion
- Ansvars- och befogenhetsfördelning
- Strategidokument
- Uppförandekod
- Hållbarhetspolicy, inköpspolicy samt finanspolicy
- Riktlinjer för företagens verksamhet
- Attest- och utanordningsreglemente

BOLAGSSTÄMMA

Bolagsstämman är högsta beslutande organ i Akademiska Hus. Det är på bolagsstämman som aktieägaren utövar sitt inflytande. Riksdagsledamöter och allmänhet har rätt att delta. Riksdagsledamöter ska anmäla sitt deltagande till företaget.

Årsstämma 2015

Årsstämman i Akademiska Hus ska enligt statens ägarpolicy ägas före den 30 april varje år. Kallelse publiceras på företagets hemsida. Årsstämman hölls den 28 april 2015. Styrelsens ordförande i Akademiska Hus, Eva-Britt Gustafsson, öppnade stämman och utsågs att leda den. Som närvarande härutöver antecknades Malin Fries, ägarrepresentant, Kerstin Lindberg Göransson, vd, Michael Walmerud, vvd, Björn Flink, auktoriserad revisor KPMG samt Carolin Åberg Sjöqvist, sekreterare. I övrigt deltog samtliga styrelsemedlemmar.

Beslut på årsstämman 2015

Inledningsvis fastställdes resultat- och balansräkning för moderföretag och koncern för räkenskapsåret 2014.

Vidare beslöt årsstämman att godkänna styrelsens förslag till vinstdisposition, vilket innebar en utdelning på 1 445 000 000 kronor till ägaren. Principerna för ersättning och andra anställningsvillkor för ledande befattningshavare fastställdes. Dessa är i enlighet med de av regeringen den 20 april 2009 beslutade ”Riktlinjer för anställningsvillkor för ledande befattningshavare i företag med statligt ägande”. Beslut togs även om ändring av bolagsordningen med anledning av tillägg av ort där bolagsstämma kan hållas. På årsstämman togs även beslut att minska moderföretagets aktiekapital med totalt 5 000 000 000 kronor för avsättning till fritt eget kapital. Vidare fattade årsstämman beslut om fondemissioner om totalt 5 000 000 000 kronor genom uppskrivning av värdet på förvaltningsfastigheter.

Extra bolagsstämma 2015

Den 19 oktober 2015 höll företaget en extra bolagsstämma. På stämman beslutades att Akademiska Hus AB skulle lämna efterutdelning med 6 500 000 000 kronor.

Årsstämma 2016

Årsstämma kommer att hållas den 28 april 2016 i Stockholm.

REVISORER

Upphandling av revisorer genomfördes under 2013/2014. Vid årsstämman 2015 beslutades att till revisorer för tiden intill slutet av årsstämman 2016 välja KPMG AB, vilka utsett auktoriserade revisorn Björn Flink som huvudansvarig revisor. Arvode till revisorerna har under året utgått enligt godkänd räkning.

INTERNREVISOR

Akademiska Hus har en internrevisionsfunktion bestående av en anställd internrevisor. Internrevisorn är direkt underställd företagets styrelse.

Internrevisionens arbete baseras på en riskanalys som genomförs minst en gång om året och uppdateras vid behov. En internrevisionsplan fastställs av styrelsen inför varje räkenskapsår.

STYRELSEN

Styrelsen ansvarar för företagets organisation och för förvaltningen av företagets angelägenheter. Det är styrelsen som kallar till bolagsstämma. Styrelsearbetet regleras av den av styrelsen årligen fastställda arbetsordningen. I arbetsordningen regleras styrelsens arbetsformer samt ges instruktioner för styrelsens utskott.

Nomineringsprocess

Akademiska Hus tillämpar en strukturerad nomineringsprocess vid tillsättning av styrelseledamöter och revisorer. Nomineringsprocessen avseende styrelseledamöter drivs och koordineras av enheten för statligt ägande inom Näringsdepartementet. Urvalet av ledamöter kommer från en bred rekryteringsbas.

Nomineringsprocessen beskrivs i statens ägarpolicy. Ett styrelseuppdrag fordrar en hög kompetens inom relevant löpande affärsverksamhet, affärsutveckling, branschkunskap, finansiella frågor eller inom andra relevanta områden. Därutöver krävs en stark integritet och förmåga att se till företagets bästa.

Styrelsens sammansättning

I Akademiska Hus består styrelsen av åtta stämموvalda ledamöter och två ledamöter som representerar de anställda i företaget. Styrelsens sammansättning ska vara sådan att styrelsen alltid besitter branschkunskap eller annat relevant kunnande för företaget. Sammansättningen ska också ske så att en balans uppnås avseende bakgrund, ålder och kön. Bolagsordningen innehåller inga bestämmelser om tillsättande eller entledigande av styrelseledamöter.

AVSTEG FRÅN KODEN

VALBEREDNING

(KODREGEL 1.3-1.4, 2.1-2.7, 4.6, 8.1 OCH 10.2)

Koden är främst skriven för bolag med spritt ägande. I dessa är valberedningen i första hand ett organ för aktieägare att bereda beslut i tillsättningsfrågor. För de statliga bolagen ersätts reglerna om valberedning av principerna om en strukturerad nomineringsprocess enligt statens ägarpolicy.

REDOVISNING AV STYRELSELEDAMÖTERS OBEROENDE (KODREGEL 4.5)

Kodregeln är till för att skydda minoritetsägare i aktiebolag, vilket inte är applicerbart på statligt helägda bolag.

Styrelse



EVA-BRITT GUSTAFSSON

Styrelseordförande sedan 2007. Ordförande i revisions- och ersättningsutskottet.

Född: 1950

Övriga uppdrag: Styrelseledamot i Svenska Spel AB.

Tidigare befattningar: Vd för Apoteksgruppen i Sverige Holding AB samt Apoteksgruppen i i Sverige AB, Bankdirektör Nordbanken, vice vd Securum Finans AB, vd Venantius AB, vd Apoteket Omstrukturering AB.

Utbildning: Civilekonom.



BRITTA BURREAU

Ledamot sedan 2014. Ordförande i finansutskottet

Född: 1964

Befattning: Vd för Nordea Liv sedan 2004.

Övriga uppdrag: Styrelseledamot i Svensk Försäkring och Nordea Liv Fastighet Holding AB.

Tidigare befattningar: Accenture 1992-2004.

Utbildning: MSc och MBA.



OLOF EHLÉN

Ledamot sedan 2011.

Född: 1949

Övriga uppdrag: Styrelseledamot i Wingroup AG samt Instalco Holding AB, ordförande Svevia AB samt rådgivare till FSN Capital.

Tidigare befattningar: Vd och koncernchef för NCC AB.

Utbildning: Civilingenjör.



THOMAS JENNINGER

Arbetstagarledamot (Ledarna) sedan 2008.

Född: 1956

Befattning: Driftchef Akademiska Hus Uppsala.

Utbildning: Driftteknikerlinjen.



ANDERS LARSSON

Arbetstagarledamot (SEKO) sedan 2009.

Född: 1963

Befattning: Driftingenjör Akademiska Hus Stockholm.

Tidigare befattningar: Arbetstagarledamot (SEKO) Akademiska Hus Stockholm AB 1998-2009.

Utbildning: Driftteknikerlinjen.



INGELA LINDH

Ledamot sedan 2014.

Född: 1959

Befattning: Biträdande stadsdirektör och vd för Stockholms Stadshus AB.

Övriga uppdrag: Styrelseledamot Kungliga Musikhögskolan, styrelseledamot i Sweden Green Building Council.

Tidigare befattningar: Stadsbyggnadsdirektör i Stockholms Stad. Vd AB Stockholmshem.

Utbildning: Arkitekt MSA.



LEIF LJUNGQVIST

Ledamot sedan 2012.

Född: 1971

Befattning: Bolagsföretare på enheten för statlig bolagsförvaltning Näringsdepartementet.

Övriga uppdrag: Styrelseledamot i Apoteket AB, Samhall AB och Statens Bostadsomvandling AB.

Tidigare befattningar: Styrelseledamot AB Svensk Bilprovning, Vasallen AB och AB Bostadsgaranti. Aktieanalytiker Kaupthing Bank, Nordiska Fondkommission samt Hagströmer & Qviberg.

Utbildning: Civilekonom.



PIA SANDVIK

Ledamot sedan 2011.

Född: 1964

Befattning: Vd för Länsförsäkringar Jämtland.

Övriga uppdrag: Styrelseordförande i RISE AB. Styrelseledamot i Stiftelsen för strategisk forskning, Länsförsäkringar AB samt IVA:s näringslivsråd. Ledamot IVA.

Tidigare befattningar: Rektor vid LTU och prarektor vid Mittuniversitetet.

Utbildning: Tekn. Dr.



GUNNAR SVEDBERG

Ledamot sedan 2009.

Född: 1947

Övriga uppdrag: Styrelseledamot i Kemakta Konsult AB och Göran Gustafssons Stiftelse för Naturvetenskaplig och Medicinsk forskning. Ledamot IVA och KVVS i Göteborg.

Tidigare befattningar: Vd för Innventia AB, rektor vid Göteborgs universitet och Mittuniversitetet, samt vice rektor vid KTH.

Utbildning: Tekn. Dr. Professor i energiteknik.



INGEMAR ZIEGLER

Ledamot sedan 2007.

Född: 1947.

Övriga uppdrag: Stockholms Konserthus och Stiftelsen Clara.

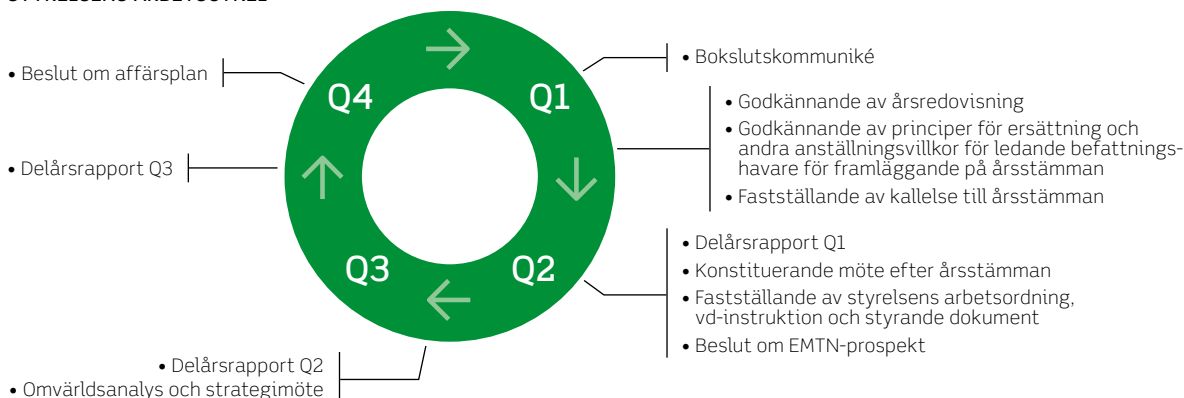
Tidigare befattningar: Vd för AB Storstockholms Lokaltrafik, Locum AB, Diösförvaltning och Stockholms Mark och Lokaliseringbolag. Finanssekreterare Stockholms stad.

Utbildning: Fil. Kand.

REVISORER, KPMG AB, BJÖRN FLINK, HUVUDANSVARIG REVISOR

Född 1959. Civilekonom. Huvudansvarig revisor i Akademiska Hus sedan 2014. Auktoriserad revisor. Övriga revisionsuppdrag, ett urval: Hemfosa Fastigheter, Axfast och Stenvalvet. Styrelseuppdrag: Styrelseledamot i KPMG AB, Styrelseledamot i FAR, branschorganisationen för revisorer, redovisningskonsulter och rådgivare.

STYRELSENS ARBETSCYKEL



Styrelsens arbete under 2015

Styrelsearbetet följer ovanstående årscykel med styrelsemöten vid bestämda tidpunkter. Styrelsens arbetsår börjar vid det konstituerande mötet på våren. På mötet utses bland annat medlemmar till styrelsens utskott och väsentliga styrande dokument fastställs.

- April – Konstituerande möte hålls i anslutning till årsstämman och vanligtvis i slutet av april.
- Maj – Internationellt obligationsprogram (EMTN-prospekt).
- Juni – Strategimöte.
- Juni – Investeringsärenden.
- Juli – Delårsrapport januari–juni.
- September – Investeringsärenden.
- Oktober – Delårsrapport januari–september och investeringsärenden.
- December – Beslut om affärsplan och investeringsärenden.
- Februari – Bokslutskommuniké och investeringsärenden.
- Mars – Godkännande av årsredovisning och hållbarhetsredovisning samt agenda inför årsstämman.
- April – Delårsrapport januari–mars och investeringsärenden.

Under 2015 har styrelsen haft 14 protokollförda sammanträden. Utöver de ordinarie mötena sker extrainsatta möten vid behov och då exempelvis vid de tillfällen då ett investeringsbeslut kräver styrelsens godkännande. Styrelseledamöternas närvaro på mötena

framgår av matrisen nedan. Vid ordinarie möten avlägger vd en rapport över väsentliga händelser i företaget och ordförande i utskotten avlägger rapporter från de utskottsmöten som har ägt rum mellan styrelsemötena. Flera av styrelsens sammanträden under 2015 har ägt rum ute på lärosäten och i möjligaste mån kombinerats med möten med ledningen för dessa. De lärosäten som styrelsen har besökt är Campus Lund, Frescati i Stockholm, Medicinareberget i Göteborg samt Campus Solna. Extrainsatt möte ska hållas om ledamot eller vd begär det. Under 2015 hölls extrainsatt möte i februari angående beslut om att lämna anbud i offentlig upphandling och i september då styrelsen beslutade att föreslå bolagsstämman en efterutdelning på 6 500 000 000 kronor.

Utvärdering av styrelsearbetet och vd:s arbete under 2015

Styrelsen utvärderar i enlighet med Kodens styrelsearbetet och den verkställande direktörens arbete genom en systematisk och strukturerad process. Utvärderingen sker en gång per år, med syfte att utveckla styrelsens arbetsformer och effektivitet. Styrelsens ordförande leder utvärderingen som utförs av hela styrelsen. Ägaren i form av Regeringskansliet informeras om utvärderingens resultat. I Regeringskansliets arbete med styrelsenomineringsprocessen görs dessutom en löpande utvärdering av samtliga statligt ägda företags styrelser, vilket innefattar deras arbete, sammansättning och kompetens.

STYRELSENS MÖTESNÄRVARO - RÄKENSKAPSÅRET 2015

	Antal styrelsemöten	Antal möten i finansutskottet	Antal möten i revisionsutskottet	Antal möten i ersättningsutskottet
Eva-Britt Gustafsson	14/14	2/2	3/3	1/1
Britta Burreau	14/14	5/5		
Olof Ehrlén	11/14		3/3	
Thomas Jennlinger	12/14			
Anders Larsson	12/14			
Ingela Lindh	12/14			
Leif Ljungqvist	13/14	2/3	6/6	1/1
Pia Sandvik	10/14	5/5	3/3	
Gunnar Svedberg	12/14			1/1
Ingemar Ziegler	14/14		5/6	

Styrelsens utskott

Styrelsen ska, utan att det påverkar styrelsens ansvar och uppgifter i övrigt, utse utskott. Styrelsen har inom sig utsett tre utskott.

- Finansutskottets uppgift är att:
 - företräda styrelsen i löpande frågor avseende finansiering.
 - stödja och följa finansieringsverksamheten.
 - årligen utvärdera och föreslå förändringar i finanspolicyn.
 - utvärdera, bereda och rapportera ärenden som ska tas upp till beslut i styrelsen.
- Revisionsutskottet ska övervaka företagets finansiella rapportering och ska:
 - med avseende på den finansiella rapporteringen övervaka effektiviteten i företagets interna kontroll och riskhantering.
 - hålla sig informerat om revisionen av årsredovisningen och koncernredovisningen.
 - granska och övervaka revisornas opartiskhet och självständighet och därvid särskilt uppmärksamma om revisorn tillhandahåller företaget andra tjänster än revisionstjänster.
 - biträda vid upprättande av förslag till bolagsstämmans beslut om revisorsval.
- Ersättningsutskottet har som uppgift att:
 - förbereda beslut om löne- och anställningsvillkor för vd och företagsledning.
 - följa och utvärdera tillämpningen av de riktlinjer för ersättningar till ledande befattningshavare som årsstämman ska fatta beslut om samt gällande ersättningsstruktur och ersättningsnivåer i företaget.

Vid mötena kan verkställande direktör, vice verkställande direktör, CFO och finansdirektör delta som föredragande.

STYRNING AV AKADEMISKA HUS

Styrelsen är ytterst ansvarig för att företaget sköts på ett föredömligt sätt. Som en del i det arbetet utformar styrelsen relevanta policyer och riktlinjedokument med utgångspunkt i statens ägarpolicy och ägardirektiv. Akademiska Hus strategi ligger till grund för det årliga arbetet med att utforma en affärsplan. Affärsplanen tillsammans med policydokument utgör den övergripande styrningen av företaget som utgår från företagets värdegrund: lyhördhet, engagemang och värdeskapande.

Verkställande direktör, ledning och gemensamma stödfunktioner

Affärsplanen beskriver Akademiska Hus sätt att möta kunder, förvalta tillgångar och att möta framtiden. Här beskrivs också hur Akademiska Hus arbetar med att uppnå ägarens mål genom de strategiska styrparametrar som följs upp internt kopplat till en långsiktig ekonomisk plan. Affärsplaneringen startar med ledningens och styrelsens strategidagar på våren och avslutas med att styrelsen beslutar om planen på sitt decembermöte. I strategiprocessen görs en omvärldsanalys av kunder, orter, marknadssegment, finansiering med mera. Affärsplan tas fram för företaget som helhet och bryts ner till tydliga verksamhetsplaner i regionerna och de stödfunktioner som är underställda vd, med operativa mål och aktiviteter för att möta dessa.

Affärsplanen följs upp löpande med kvartalsvisa avstämningar mellan företagsledning och respektive region och stödfunktioner

där operativa mål och verksamhetens styrparametrar behandlas. Företagsledningen utgörs av vd, vice vd, regiondirektörerna för de sex regionerna, CFO, kommunikationsdirektör, inköpsdirektör, chefsjurist och HR-direktör, som alla rapporterar direkt till vd. Företagsledningen är ett informations-, diskussions- och beslutande forum för bolagsgemensamma och strategiska frågor samt utgör styrgrupp för de prioriterade processerna. Företagets gemensamma stödfunktioner framgår av organisationsstrukturen på sidan 47.

Regioner

Inom varje region finns en regionledning. Investeringsärenden initieras och förbereds av regionledningen för att sedan prövas av företagsledningen. Vid större investeringar ska ärendet, sedan det tillstyrks av företagsledningen, beslutas av styrelsen.

Etiskt råd och visselblåsare

Akademiska Hus har ett etiskt råd som fungerar som ett stöd för medarbetarna. Rådet hanterar frågeställningar från medarbetare som har bäring på de etiska riktlinjerna i företaget. Medarbetare kan också till rådet anmäla misstänkta avsteg från riktlinjerna eller andra oegentligheter. Det etiska rådet utgörs av chefsjurist, HR-direktör, kommunikationsdirektör, en fastighetschef, en projektchef och en administrativ chef. Företaget har ett inrättat system för visselblåsning som är helt fristående från företaget. Medarbetare inom Akademiska Hus och externa samarbetspartners kan, till visselblåsaren, anonymt anmäla misstänkta oegentligheter.

ERSÄTTNINGAR

Ersättningar och andra anställningsvillkor till personer i ledande befattning utgår i enlighet med statens ”Riktlinjer för anställningsvillkor för ledande befattningshavare”.

Principer för ersättningar till styrelsen och ledande befattningshavare

- Till styrelsens ledamöter utgår arvode enligt årsstämmans beslut. Styrelseledamöter som är anställda inom Akademiska Hus eller anställda i Regeringskansliet uppbar ej något arvode för detta uppdrag.
- Ersättning för arbetet i utskotten fastställdes vid årsstämman 2015.
- Ersättning till verkställande direktör och andra ledande befattningshavare utgörs av grundlön samt pension. Ersättning till verkställande direktör beslutas av styrelsen efter rekommendation från ersättningsutskottet. Ersättningar till andra ledande befattningshavare har beslutats av vd efter samråd med ersättningsutskottet. Ersättningen utgörs av grundlön och avgiftsbestämd pension baserad på ITP-premie enligt kollektivavtal. Någon rörlig eller bonusbaserad ersättning utgår ej. Jämförande löneundersökningar görs med andra fastighetsbolag. Inga förändringar avseende principerna för ersättningar till styrelsen och ledande befattningshavare föreslås för 2016.

För utförlig beskrivning av ersättningar, pensioner, uppsägnings-tider och avgångsvederlag samt ersättningar till revisorer, se förvaltningsberättelsen sidan 56 samt noterna 9 och 10.

Företagsledning



KERSTIN LINDBERG GÖRANSSON

Vd
Anställd 2011

Född: 1956

Andra uppdrag: Styrelseledamot i Jernhusen AB, Styrelseledamot i Byggherrarna, Styrelseordförande i K2 Nationellt kunskapscentrum för kollektivtrafik.

Tidigare befattningar: Flygplatsdirektör Stockholm Arlanda Airport, ekonomi- och finansdirektör samt vice vd i Scandic-koncernen.

Utbildning: Civilekonom.



MICHAEL WALMERUD

Vice vd
Anställd 2012

Född: 1967

Andra uppdrag: Styrelseledamot BIM Alliance och styrelseledamot Smart Built Environment

Tidigare befattningar: Vd Projektgaranti AB, transaktionsansvarig Catella Swedebroker AB, fastighetschef Postfastigheter AB, projektchef NCC Fastigheter AB.

Utbildning: MSc Civil Engineering



PETER BOHMAN

Regiondirektör Uppsala
Anställd 2013

Född: 1972

Andra uppdrag: Styrelseledamot i Realus AB samt IFU Arena AB.

Tidigare befattningar: Terminalchef och jourhavande flygplatsdirektör Stockholm Arlanda Airport. Olika chefsbefattningar inom Swedavia. Affärsutvecklare/fastighetsutvecklare.

Utbildning: BSc, Fastighetsekonom.



DAVID CARLSSON

Regiondirektör Norr
Anställd 2003

Född: 1976

Tidigare befattningar: Regiondirektör Uppsala, fastighetschef och förvaltare Akademiska Hus Uppsala, affärsutvecklare SP Production AB.

Utbildning: MSc och MBA.



BIRGITTA VAN DALEN

Regiondirektör Väst
Anställd 2005

Född: 1958

Tidigare befattningar: Planeringsråd Akademiska Hus huvudkontoret, lokalförskörning- och driftchef Karlstads universitet, planeringschef Fastighetskontoret Karlstads kommun.

Utbildning: Förvaltningssektionen.



ULF DÄVERSJÖ

Inköpsdirektör
Anställd 2014

Född: 1979

Tidigare befattningar: Managementkonsult, Capgemini Consulting, Global Purchaser, Arla Foods, Business Analyst, Arla Foods.

Utbildning: Civilekonom/MSc Business Administration.



LARS HAGMAN

Regiondirektör Öst
Anställd 2012

Född: 1953

Andra uppdrag: Styrelseledamot i Linköpings Expo AB.

Tidigare befattningar: Affärsutvecklare JM AB, dotterbolags- vd Vattenfall AB, regionchef Partena Security AB.

Utbildning: Civilekonom.

**KRISTINA KORSGREN**

HR-direktör
Anställd 2010

Född: 1969

Andra uppdrag: Styrelseledamot
Almega Fastighetsarbetsgivarna.

Tidigare befattningar: HR-befattningar inom Volvo Personvagnar och Volvo Lastvagnar.

Utbildning: Personalvetare.

**CECILIA NIELSEN**

Kommunikationsdirektör
Anställd 2012

Född: 1969

Tidigare befattningar: Kommunikationschef SP Sveriges Tekniska Forskningsinstitut AB.

Utbildning: Fil. Kand.

**JONAS RAGNARSSON**

CFO
Anställd 2014

Född: 1962

Tidigare befattningar: CFO i Trade-doubler, CFO i EQT Partners AB, interim-CFO i SSC (Swedish Space Corporation). Redovisnings- och finanschef Radisson SAS Hotels & Resorts, administrativ chef och vice vd Grand Hotel Holdings AB.

Utbildning: Civilekonom.

**TOMAS RINGDAHL**

Regiondirektör Syd
Anställd 2013

Född: 1960

Tidigare befattningar: Divisionschef för Bostäder inom Skanska Sverige AB, vice vd i Skanska Sverige AB, styrelseordförande Myresjöhus, styrelseordförande BoKlok AB, utvecklingsdirektör Norden inom Skanska AB, vd för LB Hus.

Utbildning: Civilingenjör.

**STEN WETTERBLAD**

Regiondirektör Stockholm
Anställd 2008

Född: 1957

Andra uppdrag: Styrelseledamot i Stockholms byggnadsförening, ordförande i Sthlm6000+ (studentbostadsmässan 2017).

Tidigare befattningar: Fastighetsdirektör Stockholms stad, chef för saluhallsförvaltningen Stockholms stad, vice vd Stockholm Parkering, fastighetschef Kullenberg fastigheter i Stockholm AB, platschef/projektledare Platzer Bygg AB.

Utbildning: Civilingenjör.

**CAROLIN ÅBERG SJÖQVIST**

Chefsjurist
Anställd 2004

Född: 1968

Tidigare befattningar: Advokat Advokatfirman Glimstedt, hovrätts-assessor Hovrätten för Västra Sverige.

Utbildning: Jur. Kand.

**FÖRÄNDRINGAR
I FÖRETAGSLEDNINGEN**

Jonas Ragnarsson slutade sin anställning den 12 februari 2016. Anders Ruth tillträdde som tf. CFO den 13 februari 2016.

Kristina Korsgren slutade som HR-direktör den 29 februari 2016. Fredrik Färm tillträdde som tf. HR-direktör den 1 mars 2016.

Intern kontroll avseende finansiell rapportering

Styrelsens ansvar för intern kontroll regleras i den svenska aktiebolslagen och i Svensk kod för bolagsstyrning. Denna rapport har upprättats i enlighet med årsredovisningslagen och Svensk kod för bolagsstyrning och är därmed begränsad till intern kontroll avseende den finansiella rapporteringen.

Intern kontroll avseende den finansiella rapporteringen syftar till att ge en rimlig säkerhet avseende tillförlitligheten i den externa finansiella rapporteringen i form av delårsrapporter och årsredovisning samt att den externa finansiella rapporteringen är upprättad i överensstämmelse med tillämpliga lagar, redovisningsstandarder och de särskilda riktlinjer för extern rapportering som gäller för företag med statligt ägande.

Beskrivningen av Akademiska Hus interna kontroll avseende den finansiella rapporteringen utgår ifrån de fem komponenter för intern styrning och kontroll som definierats av the Committee of Sponsoring Organizations of the Treadway Commission (COSO) i deras ramverk för intern styrning och kontroll.

KONTROLLMILJÖ

Grunden för den interna kontrollen utgörs av kontrollmiljön med organisation, beslutsvägar och ansvar. Inom Akademiska Hus finns ett antal styrande dokument såsom arbetsordning för styrelsen, instruktion till verkställande direktören, ansvars- och befogenhetsfördelning, attest- och utanordningsreglemente samt finanspolicy som anger hur ansvar ska fördelas och befogenheter delegeras. Kontrollmiljön omfattar också den kultur och de värderingar som styrelse och bolagsledning kommunicerar och verkar utifrån och därigenom påverkar medarbetarnas medvetenhet om internkontrollfrågor.

Styrelsen har det övergripande ansvaret för den interna kontrollen avseende den finansiella rapporteringen. Styrelsen har inrättat ett revisionsutskott som bland annat har till uppgift att bereda styrelsens arbete med kvalitetsssäkring av bolagets finansiella rapportering. Styrelsens ansvar och styrelsens och dess utskotts inbördes arbetsfördelning framgår av styrelsens arbetsordning.

Akademiska Hus verksamhet bedrivs i sex regioner men all redovisning hanteras av en gemensam avdelning för redovisning och rapportering. Förutom interna redovisningsriktlinjer har företaget utformat en struktur för rapportering och uppföljning som innefattar att analys och genomgång av bokslut görs med ansvariga för respektive region vid varje bokslutstillfälle. Rikt-

linjer för den finansiella rapporteringen uppdateras vid ändring av lagkrav, noteringskrav eller redovisningsstandarder.

RISKBEDÖMNING

Riskbedömning avseende den finansiella rapporteringen syftar till att identifiera och utvärdera de verksamhetsområden och processer där det föreligger störst risk för fel som kan medföra en väsentlig påverkan på den finansiella rapporteringen. Akademiska Hus identifierar och utvärderar löpande riskområden för att säkerställa att det finns tillförlitliga kontroller i de berörda processerna i syfte att undvika fel i den finansiella rapporteringen. Generellt kan sägas att poster i balans- och resultaträkningen som innehåller ett stort inslag av bedömning, där värdena i transaktionerna är stora eller där processen innehåller stor komplexitet, innebär en förhöjd risk för väsentliga fel i den finansiella rapporteringen. Riskanalys och risker kopplade till den finansiella rapporteringen diskuteras regelbundet med bolagets externa revisorer.

KONTROLLAKTIVITETER

Kontrollaktiviteter i syfte att förebygga, upptäcka samt korrigera fel och avvikelser, finns inbyggda i Akademiska Hus process för finansiell rapportering. Kontrollerna har utformats för att hantera de mest väsentliga riskerna för att fel uppstår i den finansiella rapporteringen och inkluderar såväl övergripande som detaljerade kontroller. Kontrollaktiviteter sker på flera olika nivåer i företaget och utgörs bland annat av godkännande av transaktioner, kontoavstämningar och analytisk uppföljning.

I samtliga IT-system som används för den finansiella rapporteringen finns inbyggda automatiska kontroller för att säkra en tillförlitlig finansiell rapportering. Dessutom finns kontroller avseende den generella IT-miljön i form av ett väl utvecklat regelverk kring systembehörighet, systemuppdateringar och rutiner för säkerhetskopiering.

INFORMATION OCH KOMMUNIKATION

Akademiska Hus har formaliserade och väl inarbetade rutiner för både intern och extern information och kommunikation.

Företagsledningen erhåller information om resultat och finansiell ställning genom bokslutsgenomgångar som genomförs med samtliga regioner och stödfunktioner vid varje bokslutstillfälle. Styrelsen erhåller finansiell information av företagsledningen vid varje bokslutstillfälle.

Samtliga ekonomiska rapporter publiceras på företagets hemsida i direkt anslutning till styrelsemötet för den aktuella bokslutsperioden. Årsredovisningen tas också fram som en tryckt publikation.

Interna informationskanaler består bland annat av regelbundna möten i företagsledningen och regionala informationsmöten för all personal.

Företagets styrande dokument finns tillgängliga för samtliga medarbetare på intranätet.

Riktlinjer och övriga instruktioner i samband med bokslutstillfällena kommuniceras till samtliga berörda via en gemensam filarea.

Revisionsutskottet informeras regelbundet av såväl företagets internrevisor som externa revisorer och hålls därigenom uppdaterat på aktuella iakttagelser inom intern styrning och kontroll.

UPPFÖLJNING OCH UTVÄRDERING

Uppföljning och utvärdering av att den interna styrningen och kontrollen avseende den finansiella rapporteringen är ändamåls-

enlig och effektiv sker löpande av styrelse, vd, företagsledning och inom ekonomi- och finansavdelningen. Genom kontroller och analyser identifieras förbättrings- och utvecklingsmöjligheter. Eventuella brister i systemet rapporteras till ansvarig person för att förbättring ska kunna ske.

Kvartalsvis erhåller styrelsen ekonomisk information och analys samt en avrapportering från senaste möte i de olika utskotten. Revisionsutskottet har ett särskilt ansvar för att följa upp revisionsfrågor och större principiella frågor med avseende på den finansiella rapporteringen, bland annat rörande fastighetsvärdering.

Internrevisionsenheten har styrelsens uppdrag att självständigt granska och utvärdera företagets interna styrning och kontroll, inklusive intern kontroll över den finansiella rapporteringen.

Akademiska Hus arbetar löpande med att utveckla den interna styrningen och kontrollen i företaget bland annat genom att beakta och vidta åtgärder avseende rekommendationer från såväl internrevisionen som företagets externa revisorer.

Revisionsberättelse

Till årsstämman i Akademiska Hus AB (publ), org. nr 556459-9156

RAPPORT OM ÅRSREDOVISNINGEN OCH KONCERNREDOVISNINGEN

Vi har utfört en revision av årsredovisningen och koncernredovisningen för Akademiska Hus AB (publ) för år 2015 med undantag för bolagsstyrningsrapporten på sidorna 47–55. Bolagets årsredovisning och koncernredovisning ingår i den tryckta versionen av detta dokument på sidorna 34–92.

Styrelsens och verkställande direktörens ansvar för årsredovisningen och koncernredovisningen

Det är styrelsen och verkställande direktören som har ansvaret för att upprätta en årsredovisning som ger en rättvisande bild enligt årsredovisningslagen och en koncernredovisning som ger en rättvisande bild enligt International Financial Reporting Standards (IFRS) såsom de antagits av EU, och årsredovisningslagen, och för den interna kontroll som styrelsen och verkställande direktören bedömer är nödvändig för att upprätta en årsredovisning och koncernredovisning som inte innehåller väsentliga felaktigheter, vare sig dessa beror på oegentligheter eller på fel.

Revisorns ansvar

Vårt ansvar är att uttala oss om årsredovisningen och koncernredovisningen på grundval av vår revision. Vi har utfört revisionen enligt International Standards on Auditing och god revisionssed i Sverige. Dessa standarder kräver att vi följer yrkesetiska krav samt planerar och utför revisionen för att uppnå rimlig säkerhet att årsredovisningen och koncernredovisningen inte innehåller väsentliga felaktigheter.

En revision innefattar att genom olika åtgärder inhämta revisionsbevis om belopp och annan information i årsredovisningen och koncernredovisningen. Revisorn väljer vilka åtgärder som ska utföras, bland annat genom att bedöma riskerna för väsentliga felaktigheter i årsredovisningen och koncernredovisningen, vare sig dessa beror på oegentligheter eller på fel. Vid denna riskbedömning beaktar revisorn de delar av den interna kontrollen som är relevanta för hur bolaget upprättar årsredovisningen och koncernredovisningen för att ge en rättvisande bild i syfte att utforma granskningsåtgärder som är ändamålsenliga med hänsyn till omständigheterna, men inte i syfte att göra ett uttalande om effektiviteten i bolagets interna kontroll. En revision innefattar också en utvärdering av ändamålsenligheten i de redovisningsprinciper som har använts och av rimligheten i styrelsens och verkställande direktörens uppskattningar i redovisningen, liksom en utvärdering av den övergripande presentationen i årsredovisningen och koncernredovisningen.

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

Uttalanden

Enligt vår uppfattning har årsredovisningen upprättats i enlighet med årsredovisningslagen och ger en i alla väsentliga avseenden rättvisande bild av moderbolagets finansiella ställning per den 31 december 2015 och av dess finansiella resultat och kassaflöden för året enligt årsredovisningslagen. Koncernredovisningen har upprättats i enlighet med årsredovisningslagen och ger en i alla väsentliga avseenden rättvisande bild av koncernens finansiella ställning per den 31 december 2015 och av dess finansiella resultat och kassaflöden för året enligt International Financial Reporting Standards, såsom de antagits av EU, och enligt årsredovisningslagen. Våra uttalanden omfattar inte bolagsstyrningsrapporten på sidorna 47–55. Förvaltningsberättelsen är förenlig med årsredovisningens och koncernredovisningens övriga delar.

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

RAPPORT OM ANDRA KRAV ENLIGT LAGAR OCH ANDRA FÖRFATTNINGAR

Utöver vår revision av årsredovisningen och koncernredovisningen har vi även utfört en revision av förslaget till dispositioner beträffande bolagets vinst eller förlust samt styrelsens och verkställande direktörens förvaltning för Akademiska Hus AB (publ) för år 2015. Vi har även utfört en lagstadgad genomgång av bolagsstyrningsrapporten.

Styrelsens och verkställande direktörens ansvar

Det är styrelsen som har ansvaret för förslaget till dispositioner beträffande bolagets vinst eller förlust, och det är styrelsen och verkställande direktören som har ansvaret för förvaltningen enligt aktiebolagslagen samt att bolagsstyrningsrapporten på sidorna 47–55 är upprättad i enlighet med årsredovisningslagen.

Revisorns ansvar

Vårt ansvar är att med rimlig säkerhet uttala oss om förslaget till dispositioner beträffande bolagets vinst eller förlust och om förvaltningen på grundval av vår revision. Vi har utfört revisionen enligt god revisionssed i Sverige.

Som underlag för vårt uttalande om styrelsens förslag till dispositioner beträffande bolagets vinst eller förlust har vi granskat styrelsens motiverade yttrande samt ett urval av underlagen för detta för att kunna bedöma om förslaget är förenligt med aktiebolagslagen.

Som underlag för vårt uttalande om ansvarsfrihet har vi utöver vår revision av årsredovisningen och koncernredovisningen granskat väsentliga beslut, åtgärder och förhållanden i bolaget för att kunna bedöma om någon styrelseledamot eller verkställande direktören är ersättningsskyldig mot bolaget. Vi har även granskat om någon styrelseledamot eller verkställande direktören på annat sätt har handlat i strid med aktiebolagslagen, årsredovisningslagen eller bolagsordningen.

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

Därutöver har vi läst bolagsstyrningsrapporten och baserat på denna läsning och vår kunskap om bolaget och koncernen anser vi att vi har tillräcklig grund för våra uttalanden. Detta innebär att vår lagstadgade genomgång av bolagsstyrningsrapporten har en annan inriktning och en väsentligt mindre omfattning jämfört med den inriktning och omfattning som en revision enligt International Standards on Auditing och god revisionssed i Sverige har.

Uttalanden

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

En bolagsstyrningsrapport har upprättats, och dess lagstadgade information är förenlig med årsredovisningens och koncernredovisningens övriga delar.

Göteborg den 14 mars 2016

KPMG AB
Björn Flink
Auktoriserad revisor