

Bolagsstyrningsrapport 2023

Tydlig roll- och ansvarsfördelning mellan Jernhusens beslutsorgan säkerställer effektiv styrning och kontroll för att uppnå ett hållbart värdeskapande i bolaget. Denna bolagsstyrningsrapport har granskats av bolagets revisorer.

Jernhusen AB (publ) är ett av flera bolag som tillkom som ett resultat av bolagiseringen av affärsverket Statens Järnvägar år 2000/2001. Jernhusen ägs till 100 procent av svenska staten. Bolagsstyrningen består av väl fungerande principer för att på ett effektivt och kontrollerat sätt styra och leda verksamheten. Genom

tydlig roll- och ansvarsfördelning mellan ägare, styrelse och ledning skapas förutsättningar för att nå verksamhetens uppställda mål. Statens ägande i Jernhusen har under 2023 förvalts av Finansdepartementet.

ÖVERGRIPANDE STYRNING AV JERNHUSEN

Styrningen av Jernhusen utgår från ett flertal externa och interna regelverk som finns beskrivna i illustrationen på nästa sida.

I statens ägarpolicy och principer för bolag med statligt ägande (Ägarpolicy) redogör regeringen för sin inställning i viktiga principfrågor avseende bolagsstyrningen av samtliga statligt ägda bolag. Bland annat har beslutats att alla statligt majoritetsägda bolag ska tillämpa Svensk kod för bolagsstyrning (Koden). Koden tillämpas enligt principen »följ eller förklara«, vil-

”

Jernhusens projektutvecklingsresa påbörjades på allvar 2023. Styrelsen har fokuserat mycket på riskanalys av projekten, både ur hållbarhetsmässigt och finansiellt perspektiv. Att Jernhusen idag har 100 procent grön finansiering är ett kvitto på Jernhusens framtåtlutade hållbarhetsabete. Under hösten 2023 meddelade vd, Kerstin Gillsbro, att hon vill lämna sitt uppdrag. Jag kan konstatera att Biljana Pehrsson, som tillträder som ny vd under 2024, får överta nycklarna till ett välskött och robust bolag.

Anette Asklin, Styrelseordförande

2023

Styrelsen har bland annat behandlat:

- Jernhusens arbete utifrån de tre strategierna Portföljstrategi, Förvaltningsstrategi och Utvecklingsstrategi.
- Klimatrelaterad rapportering enligt TCFD och EU-taxonomin samt kommande rapporteringskrav enligt CSRD
- Framtida finansiell ställning och finansieringsmöjligheter kopplat till grön finansiering i relation till projektutveckling.
- De stora projekten Centralstaden Göteborg, Centralstaden Stockholm och på Hagalunds Depå.
- Förvärv av mark i Arlövv utanför Malmö för att möjliggöra byggnation av ny depåkapacitet.
- Övriga investeringar, avyttringar och strategier rörande fastighetsbeståndet.
- Process för att rekrytera ny vd till bolaget då Kerstin Gillsbro meddelat att hon önskar lämna sin tjänst som vd för Jernhusen våren 2024.
- Arbetsmiljö och andra säkerhetsfrågor, både i förvaltningen, projektverksamheten och på övergripande bolagsnivå.
- Intern kontroll och risker samt regelefterlevnad.
- Ny färdplan för digitalisering.

ket innebär att avvikelser från Koden är tillåtna men måste förklaras.

Enligt aktiebolagslagen och Koden ansvarar styrelsen för Jernhusens interna kontroll.

Bolagsstyrningsrapporten för 2023 är upprättad som en del av Jernhusens tillämpning av aktiebolagslagen, årsredovisningslagen, Ägarpolicy och Koden.

Rapporten är fastställd av Jernhusens styrelse och verkställande direktör. Bolagets revisorer har också genomfört en granskning av rapporten. Se sidan 79.

Avvikelser från Koden

Eftersom Jernhusen är helägt av svenska staten är vissa bestämmelser i Koden inte tillämpliga. Skälen för avvikelserna är att Jernhusen endast har en ägare medan Koden främst riktar sig till noterade företag med spritt ägande. Nominering av ordförande vid årsstämman, styrelseledamöter och revisorer sker enligt de principer som beskrivs i Ägarpolicy. Dessa ersätter Kodens regler avseende valberedning, vilka tas upp i regel 1.2–1.3, 2.1–2.7, del av regel 8.1 och 10.2. Valberedningen ersätts av ägarens nomineringsprocess.

Jernhusen redovisar inte styrelseledamöters oberoende i enlighet med regel 4.5–4.6. Dessa

finns för att skydda minoritetsägare, vilket det inte finns behov av i helägda statliga bolag.

Ytterligare en avvikelse gäller delar av regel 1.1, avseende vid vilken tidpunkt som begäran från aktieägare att få ärende behandlat på stämma ska ha inkommit för att kunna tas med i kallelsen till stämman. Syftet med regeln är att ge olika aktieägare möjlighet att i god tid förbereda sig inför årsstämman och få ett ärende upptaget i kallelsen till stämman. I statligt helägda bolag saknas skäl att tillämpa regeln och publicering av information om aktieägarens initiativrätt sker därför inte.

BOLAGSSTÄMMA

Bolagsstämman är Jernhusens högsta beslutande organ och det forum där aktieägaren formellt utövar sitt inflytande. Årsstämma ska enligt Ågarpolicyn hållas senast den 30 april varje år.

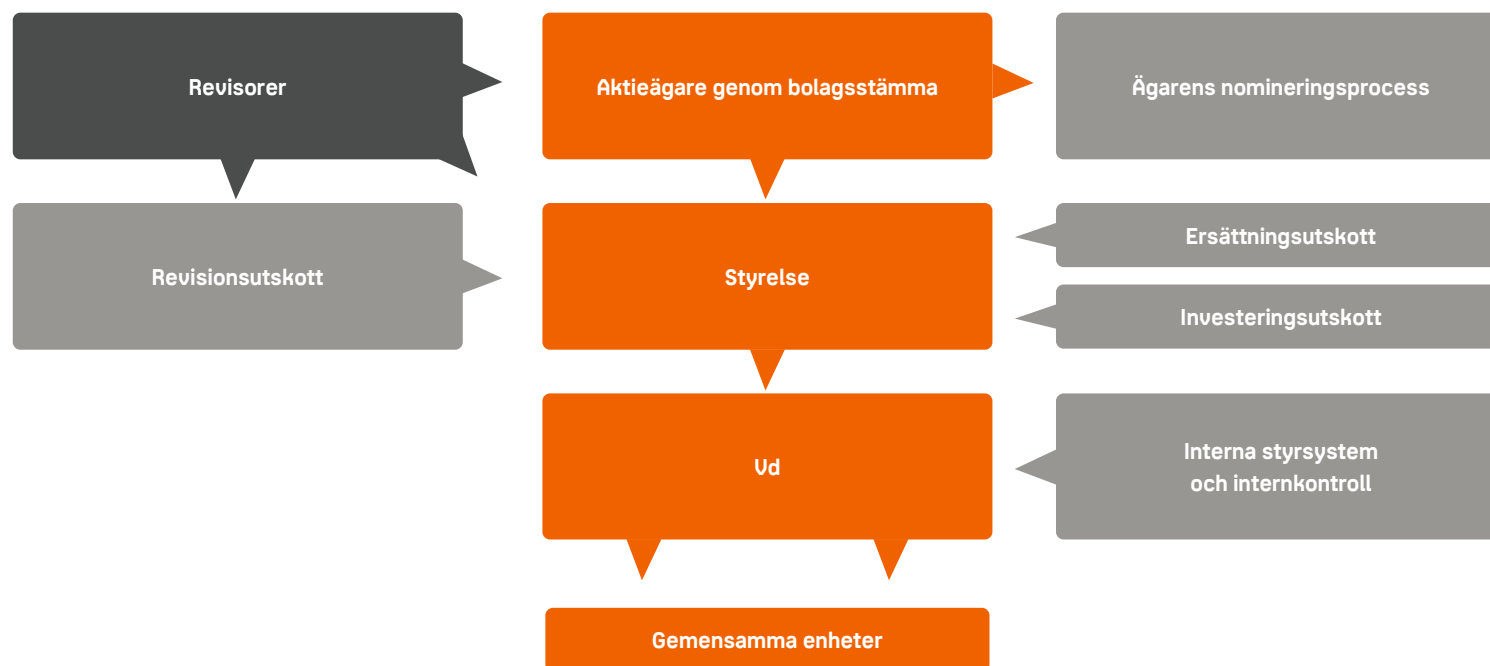
Enligt riksdagsbeslut har riksdagsledamöter rätt att delta vid vissa bolagsstämmor, däribland Jernhusens. Ågarpolicyn anger att även allmänheten bör bjudas in att närvara vid bolagsstämman.

På bolagsstämman beslutar ägaren om bland annat Jernhusens bolagsordning och finansiella mål samt att Ågarpolicyn ska gälla för bolaget. Tillsammans utgör det ramverket för den verksamhet som bedrivs. Läs mer om Jernhusens finansiella mål och strategiska mål för hållbart värdeskapande och deras måluppfyllnad på sidorna 7–9.

Årsstämma 2023

Den senaste årsstämman ägde rum den 24 april 2023 i Stockholm. Ordförande var Anette Asklin, styrelseordförande i Jernhusen. Ägaren representerades av Åsa Mitsell från Finansdepartementet. Riksdagsledamöter och allmänheten var inbjudna att närvara.

Jernhusen styrningsstruktur



Exempel på styrande externa regelverk

- Svensk kod för bolagsstyrning
- Statens ägarpolicy och principer för bolag med statligt ägande
- Årsredovisningslagen
- Aktiebolagslagen

Exempel på styrande interna regelverk

- Bolagsordning
- Styrelsens arbetsordning
- Instruktion till vd
- Uppförandekod
- Affärsplan och budget
- Policyer och relaterade riktlinjer:
 - Policy hållbara affärer
 - Finanspolicy
 - Fastighetsvärderingspolicy
 - Kommunikationspolicy
 - Personalpolicy

Årsstämman beslutade bland annat om att godkänna styrelsens förslag till vinstdisposition, vilket innebär att 432 miljoner kronor utbetalades till ägaren den 3 maj 2023.

Årsstämman omvalde Anette Asklin, Kjell-Åke Averstad, Lotta Mellström, Magnus Jacobson, Agneta Kores, Martin Lindgren och

Katarina Wählin Alm. Årsstämman valde även Anette Asklin till styrelseordförande.

Arbetstagarorganisationerna har enligt svensk lag rätt att utse två representanter med suppleanter till styrelsen. Akademikerföreningen vid Jernhusen anmälde Charlotte Mattsson och Mari Therus som ordinarie ar-

betstagarrepresentanter och Carl Rosberg som suppleant.

Efter årsstämman 2023 bestod styrelsen av sju stämموvalda ledamöter och tre arbetstagarrepresentanter. Av de stämموvalda ledamöterna är fyra kvinnor och tre män.

Protokoll och annat material relaterat till årsstämman finns på www.jernhusen.se.

BOLAGSSTYRNING

Årsstämma 2024

Nästa årsstämma kommer att hållas den 24 april 2024.

STYRELSE

Styrelsen ansvarar för bolagets organisation och förvaltning av bolagets angelägenheter. Det är även styrelsen som kallar till bolagsstämma.

Valberedning/nomineringsprocess

Enligt Ägarpolicyn koordineras nomineringsprocessen av styrelseledamöter i statligt ägda bolag, vars aktier inte är marknadsnoterade, av Avdelningen för bolag med statligt ägande inom Finansdepartementet. Avdelningen analyserar vilket kompetensbehov som finns utifrån bolagets verksamhet, situation och framtida utmaningar samt befintlig styrelses sammansättning. Därefter fastställs eventuella rekryteringsbehov och rekryteringsarbetet inleds.

Urval av ledamöter görs utifrån en bred rekryteringsbas och i enlighet med Jernhusens personalpolicy. Syftet är att alla, oavsett kön, könsöverskridande identitet eller uttryck, sexuell läggning, funktionshinder, etnisk och kulturell bakgrund eller religiös uppfattning, ska ha samma rättigheter, skyldigheter och möjligheter. Personalpolicyen anger också att Jernhusen ska eftersträva en jämn könsfördelning i alla roller.

Styrelsens sammansättning

Styrelsens ledamöter och ordförande väljs av årsstämman för ett år i taget. Enligt Jernhusens bolagsordning ska styrelsen bestå av minst tre och högst åtta ledamöter utan suppleanter. I enlighet med Ägarpolicyn är inte vd eller någon annan person från Jernhusens ledningsgrupp ledamot i styrelsen.

Kompetens- och erfarenhetsbredden inom styrelsen är god och innefattar olika områden

Styrelsens sammansättning, mötesnärvaro samt utbetalda arvoden under 2023

	Antal styrelsemöten	Antal möten i ersättnings- utskottet	Antal möten i revisionsutskottet	Antal möten i investerings- utskottet	Arvode för styrelsearbete, KSEK	Arvode för utskottsarbete, KSEK
Anette Asklin (ordförande i styrelsen, ersättningsutskottet samt investeringsutskottet)	13/13	9/9	8/8	6/6	291,1	94,9
Magnus Jacobson (ordförande i revisionsutskottet) ¹⁾	13/13		8/8	4/4	140,7	57,6
Kjell-Åke Averstad	13/13			6/6	140,7	20,4
Agneta Kores ¹⁾	13/13	9/9		4/4	140,7	34,1
Martin Lindgren	12/13			6/6	140,7	20,4
Lotta Mellström ¹⁾	13/13	9/9	8/8	4/4	-	-
Katarina Wählin Alm	10/13			6/6	140,7	20,4
Charlotte Mattsson (arbetstagarrepresentant) ¹⁾	10/13			4/4	-	-
Mari Therus (arbetstagarrepresentant) ¹⁾	13/13			4/4	-	-
Carl Rosberg (arbetstagarrepresentant) ²⁾	6/9			4/4	-	-

Efter årsstämman 2023 har det varit 9 styrelsemöten, 6 möten i ersättningsutskottet, 5 möten i revisionsutskottet samt 4 möten i investeringsutskottet. Utbetalt arvode avser kalenderåret 2023. Enligt stämmobeslut utgår inget arvode till ledamot anställd av Regeringskansliet eller arbetstagarrepresentant.

1) Ledamot i investeringsutskottet sedan årsstämman 2023.

2) Ledamot i styrelsen och investeringsutskottet sedan årsstämman 2023.

med betydelse för Jernhusens verksamhet, utveckling och förhållanden i övrigt.

Nyvalda styrelseledamöter introduceras i Jernhusens verksamhetsinriktning och marknad, bland annat genom verksamhetsbesök, samt i policyer och system för intern kontroll och i riskhantering. Styrelsens sammansättning framgår på sidan 21.

Styrelsens uppgifter

Vilka ärenden som styrelsen ska behandla styrs i huvudsak av aktiebolagslagen och styrelsens arbetsordning, vilken fastställs varje år av styrelsen. Styrelsen ansvarar för att bolaget följer relevanta lagar, regler, policyer och riktlinjer, bland annat Ägarpolicyn samt Koden.

Styrelsen beslutar bland annat om:

- Strategi, affärsplan och budget.
- Strategiska mål för hållbart värdeskapande.
- Utnämning, och vid behov avsättning, av vd.
- Policydokument såsom policy för hållbara affärer, kommunikationspolicy, finanspolicy, fastighetsvärderingspolicy och personalpolicy samt instruktion till vd.
- Ärenden som faller utanför den löpande förvaltningen enligt vd-instruktionen, exempelvis förvärv eller avyttring av verksamheter och särskilt betydelsefulla avtal.
- Investeringar över 25 miljoner kronor.

Styrelsen har ett ansvar för att säkerställa att bolaget respekterar de mänskliga rättigheterna, även om det operativa ansvaret innehas av bolaget under vd:s ledning. Styrelsen

Jernhusens uppdrag enligt bolagsordningen

»Jernhusen ska, inom ramen för affärsmässighet, utveckla, förvalta och äga fastigheter, tillhandahålla fastighetsrelaterade tjänster och andra tjänster med anknytning till kollektivt resande och godstransporter på järnväg samt bedriva därmed förenlig verksamhet. Inriktningen av verksamheten ska vara på stationer, stationsområden med stationsnära stadsutveckling, depåer samt kombiterminaler. Bolaget ska, i samverkan med transportsystemets aktörer, bidra till att de av riksdagen beslutade transportpolitiska målen uppnås. Bolaget ska vara ledande i utvecklingen av ett effektivt och hållbart transportsystem i syfte att främja och stödja kollektivt resande och godstransporter på järnväg.«

beslutar även om personalpolicy, där bland annat Jernhusens arbete för, och syn på, lika-behandling framgår. Arbetet följs upp årligen i samband med medarbetarundersökningarna och i det systematiska arbetsmiljöarbetet. En kartläggning av löner, förmåner och andra ersättningar sker också regelbundet.

Styrelsen ska årligen lämna en beskrivning av de viktigaste inslagen i bolagets system för riskhantering och intern kontroll avseende den finansiella rapporteringen, se sidan 24.

Styrelsen ansvarar för att det finns effektiva system så att redovisning och förvaltning av finansiella medel håller hög kvalitet och kontrolleras på ett tryggt sätt. Styrelsen har en genomgång med revisorerna utan att någon från Jernhusens ledning är närvarande.

Styrelsen är även ytterst ansvarig för bolagets hållbarhetsarbete samt innehållet i den lagstadgade hållbarhetsrapporten.

Styrelseordförande

Styrelseordförande ansvarar för att styrelsens arbete bedrivs effektivt, ser till att styrelsen erhåller tillfredsställande informations- och beslutsunderlag och att styrelsen fullgör sina uppgifter. Vd och styrelseordförande stämmer av inför varje styrelsemöte vilka frågor som ska tas upp på mötet. Styrelseordförande ansvarar även för att skriftligt samordna styrelsens syn i förhållande till ägaren i frågor av avgörande betydelse för bolaget, samt att föra ägardialog bland annat avseende uppföljning av mål.

Styrelsearbetet under 2023

Under 2023 hölls elva styrelsemöten, varav ett konstituerande möte. Det konstituerande styrelsemötet hölls i samband med årsstämman och vid detta möte fastställdes styrelsens arbets-

ordning, instruktion för vd samt firmateckningsrätt. På det konstituerande mötet beslutas även arbetsordningen för respektive utskott som bereder vissa frågor till styrelsen. Formella beslut tas inte i utskotten utan i styrelsen. Fyra av styrelsens sammanträden ägde rum i samband med publicering av Jernhusens delårsrapporter och bokslutskommuniké.

Vid årets samtliga ordinarie styrelsemöten, förutom på det konstituerande styrelsemötet, lämnade vd en lägesrapport och de utskott som haft sammanträde redogjorde för vad som diskuterats. Inför större beslut deltog medarbetare från Jernhusen för att ge fördjupad information till styrelsen.

Styrelsen har också träffat revisorn, utan närvaro av vd och cfo, vid ett tillfälle under året.

Styrelsen har under året diskuterat Jernhusens tre huvudsakliga strategier Portföljstrategi, Förvaltningsstrategi och Utvecklingsstrategi för att säkerställa strategiernas fortsatta relevans för att nå de långsiktiga målen. Styrelsen har tillsammans med ledningen genomfört en risk-workshop. Vidare har styrelsen diskuterat klimatrelaterad rapportering enligt TCFD och EU-taxonomin samt kommande rapporteringskrav enligt CSRD, intern kontroll avseende bland annat finansiell rapportering.

Arbetsmiljö och andra säkerhetsfrågor, både i förvaltningen, projektverksamheten och på övergripande bolagsnivå, har varit återkommande ämnen på styrelsens agenda. Diskussioner har förts kring framtida finansiell ställning och finansieringsmöjligheter kopplade till grön finansiering i relation till projektutveckling.

En stående punkt på styrelsemötena är större investeringar, förvärv samt avyttringar, där styrelsen fattar beslut. Projekten står för en betydande andel av Jernhusens värdeskapande och styrelsen har under året diskuterat utveck-

lingen av Jernhusens stationsnära områden. Vissa projekt har varit återkommande, bland annat Centralstaden Stockholm, Centralstaden Göteborg, utvecklingen av Hagalunds Depå och förvärv av mark i Arlöv utanför Malmö för att i framtiden kunna tillskapa ny depåkapacitet.

Styrelsen initierade också en process att rekrytera en ny vd efter att Kerstin Gillsbro meddelat att hon slutar som Jernhusens vd. Processen slutfördes 2024 och Biljana Pehrsson tillträder som ny vd i maj 2024.

Styrelsens utskott

Jernhusens styrelse har valt att inrätta ett ersättningsutskott, ett revisionsutskott och ett investeringsutskott. Medlemmarna i respektive utskott utses vid det konstituerande styrelsemöte som hålls direkt efter årsstämman.

Ersättningsutskott

Ersättningsutskottets huvudsakliga uppgifter är att bereda frågor avseende ersättningar och andra anställningsvillkor för vd och övriga le-

dande befattningshavare. Utskottet ska ha särskild uppmärksamhet på att regeringens principer följs vad gäller ersättning och andra anställningsvillkor för ledande befattningshavare i bolag med statligt ägande. Utskottet ska vidare se till att Koden, i tillämpliga delar, följs och att ersättningsrapport upprättas. Utskottet följer också bolagets arbete med kompetensutveckling och successionsplanering.

Ersättningsutskottet består sedan årsstämman 2023 av Anette Asklin (ordförande), Lotta Mellström och Agneta Kores. Från Jernhusen deltar även vd och Chef HR i alla möten.

Under 2023 sammanträdde ersättningsutskottet nio gånger. Ersättningsutskottet har av styrelsen fått i uppdrag att ansvara för rekryteringsprocessen av ny vd för bolaget vilket innebär att utskottet under året även haft löpande kontakt och ett antal arbetsmöten.

Revisionsutskott

Revisionsutskottet ska säkerställa att den finansiella rapporteringen och hållbarhets-

Beslutade styrelsearvoden

SEK	2023	2022	2021	2020
Styrelseordförande	294 000	285 000	272 000	260 000
Styrelseledamot	142 000	138 000	131 000	125 000
Ordförande i revisionsutskottet	44 300	43 000	40 000	40 000
Ledamot i revisionsutskottet	34 000	33 000	30 000	30 000
Ordförande i ersättningsutskottet	30 900	30 000	30 000	30 000
Ledamot i ersättningsutskottet	20 600	20 000	20 000	20 000
Ordförande i investeringsutskottet	30 900	30 000	30 000	30 000
Ledamot i investeringsutskottet	20 600	20 000	20 000	20 000

Arvoden beslutas av årsstämman och avser arbete från årsstämman 2023 till årsstämman 2024. Ersättning utgår inte till ledamot anställd av Regeringskansliet eller arbetstagarrepresentant.

BOLAGSSTYRNING

rapporteringen håller hög kvalitet. Det sker genom att utskottet granskar de finansiella rapporterna, hållbarhetsrapporterna och revisionsrapporterna samt genom att utskottet utvärderar om Jernhusens interna kontroll är tillräcklig.

Utskottet ägnar särskild uppmärksamhet åt att regeringens principer för extern rapportering för bolag med statligt ägande följs. Under 2023 har dessutom särskild uppmärksamhet ägnats åt frågor kring kommande krav på hållbarhetsrapportering enligt CSRD.

Revisionsutskottet utvärderar och rekommenderar val av revisor till styrelsen samt granskar och övervakar revisorns opartiskhet och självständighet samt säkerställer att revisorsarvodet överensstämmer med offererat arvode.

Revisionsutskottet består sedan årsstämman 2023 av Magnus Jacobson (ordförande), Anette Asklin och Lotta Mellström. I utskottets möten deltar Jernhusens vd, cfo och redovisningschef. Revisorerna deltar i samband med genomgång av de externa rapporterna samt revisionsrapporter.

Revisionsutskottet sammanträdde åtta gånger under 2023. Vid fem av dessa möten deltog även bolagets revisorer.

Investeringsutskott

Investeringsutskottet har inrättats för att övervaka och bereda frågor kring Jernhusens investeringar och strategiskt viktiga affärer. Utskottet ansvarar också för att antagen Policy hållbara affärer efterlevs samt vid behov revideras och utvecklas.

Vid samtliga möten går investeringsutskottet igenom aktuella investeringar och avyttringar.

Mot bakgrund av en växande och alltmer komplex projektportfölj har styrelsen beslutat att Investeringsutskottet från och med årsstämman 2023 och initialt under en period om två år

ska bestå av styrelsens samtliga ledamöter. I investeringsutskottets möten deltar normalt vd och cfo samt vid behov projektansvarig och/eller affärsområdeschef. Under 2023 hölls sex sammanträden.

Styrelsens arvode

Arvode till styrelsens ledamöter beslutas av årsstämman. Årsstämman 2023 beslutade att arvode för styrelseordförande skulle höjas till 294 000 kronor per år och för övriga styrelseledamöter höjdes arvodet till 142 000 kronor per år. Arvode för ordförande i revisionsutskottet höjdes till 44 300 kronor per år och arvode för övriga ledamöter i revisionsutskottet höjdes till 34 000 kronor per år. Arvode för ordförande i ersättningsutskottet respektive investeringsutskottet höjdes till 30 900 kronor per år och arvode för övriga ledamöter i ersättningsutskottet respektive investeringsutskottet höjdes till 20 600 kronor per år. Stämman fastställde även, liksom tidigare år, att ingen ersättning utgår till ledamot anställd av Regeringskansliet eller arbetstagarrepresentant. Läs mer om arvoden på sidan 19 och i not 8.

Styrelsens egen utvärdering

Styrelsen utvärderar årligen sitt arbete. Utvärderingen syftar i första hand till att identifiera områden där styrelsearbetet kan förbättras. Resultatet rapporteras till Avdelningen för statligt ägande hos Finansdepartementet.

För 2023 genomfördes utvärderingen genom diskussion av förberedda frågeställningar i syfte att förbättra styrelsearbetet. Frågeställningarna rörde främst uppföljning av under året genomförda förändringar i styrelse- och utskottsarbetet.

Även styrelseutskotten utvärderar årligen sitt arbete i syfte att utveckla och förbättra utskottsarbetet. Resultatet återrapporteras till styrelsen.

REVISORER

Revisorernas uppdrag är att oberoende granska styrelsens och vd:s förvaltning samt bolagets och koncernens årsredovisning och bokföring. Revisorerna granskar även hållbarhetsrapporten översiktligt, i enlighet med årsredovisningslagen. Årsstämman väljer revisor och revisionsutskottet utvärderar och rekommenderar val av revisor till styrelsen.

Vid årsstämman 2023 omvaldes Öhrlings PricewaterhouseCoopers AB till revisorer. Huvudansvarig revisor är Helena Ehrenborg. Uppdraget innehas till och med årsstämman 2024.

Revisorerna arbetar utifrån en revisionsplan och rapporterar löpande sina iakttagelser till revisionsutskottet. Revisorerna rapporterar till styrelsen i samband med att årsbokslutet och bokslutskommunikén fastställs av styrelsen.

Revisorerna inhämtar synpunkter från revisionsutskottet avseende Jernhusens risker, vilka beaktas i revisionsplanen. Under 2023 deltog revisorerna vid fem av revisionsutskottets möten, vid ett möte med styrelsen utan närvaro

av personer från Jernhusens ledning, vid ytterligare ett styrelsemöte samt vid årsstämman.

STYRNING AV JERNHUSEN

Bolagsstämman har beslutat om bolagsordningen och de finansiella målen samt att Ägarpolicy:n ska gälla för bolaget. Tillsammans utför dessa ramen för Jernhusens styrning. Inom det givna ramverket utövar styrelsen sin styrning främst genom att fastställa policydokument, instruktion till vd, strategiska mål för hållbart värdeskapande samt affärsplan och budget.

Styrning utövas också via den beslutsordning som vd har fastställt. Beslutsordningen anger samtliga medarbetares befogenheter utifrån roll.

Jernhusens ledningssystem inkluderar ett certifierbart miljöledningssystem byggt på ISO 14001. I ledningssystemet förtydligas de policyer som styrelsen beslutat om genom riktlinjer, vilka fastställs av vd, och instruktioner, beslutade av respektive ansvarig i Jernhusens ledningsgrupp. Instruktioner utgör Jernhusens styrning i detaljfrågor, från föreningar i mark och byggnader och energimätare till fakturering och tillgänglighet på stationerna.

En koncerngemensam projektledningsmetodik, Jernboken, används. Denna inkluderar mallar, rutiner, beslutspunkter, krav på underlag för beslut beroende på projektets storlek etcetera. Projektmetodiken har utvecklats successivt och det systemstöd som tillfördes 2021 har fortsatt att utvecklas under året och används nu för Jernhusens samtliga projekt. All projektverksamhet i Jernhusen ska utgå från Jernboken.

Jernhusens uppförandekod anger ramar för hur Jernhusens medarbetare, leverantörer och partners ska agera i affärssituationer. Chefer på alla nivåer ansvarar för att denna uppförandekod

REVISOR

Helena Ehrenborg

Revisor i Jernhusen sedan 2017.

Huvudansvarig sedan 2017.

Född: 1965

Utbildning: Civilekonom

Andra väsentliga uppdrag: Revisor i Akademiska Hus, Specialfastigheter, Alecta Fastigheter, Bonnier Fastigheter och Serafimgruppen.

Styrelse

**Anette Asklin**

Styrelseordförande sedan 2021. Styrelseledamot sedan 2017. Ordförande i ersättnings- och investeringsutskottet samt ledamot i revisionsutskottet.

Född: 1961

Utbildning: Civilekonom, Handelshögskolan vid Göteborgs Universitet.

Huvudsaklig sysselsättning: Egen företagare.

Andra väsentliga uppdrag: Styrelseordförande i Aranäs AB och styrelseledamot i Fabège AB, Elof Hansson Holding AB, Genova Property Group AB samt i Fondstyrelsen vid Göteborgs Universitet.

Tidigare befattningar: Finansdirektör Castellum AB, Finanschef Västra Götalandsregionen, olika tjänster inom Nordbanken/Götabanken.

**Kjell-Åke Averstad**

Styrelseledamot sedan 2018. Ledamot i investeringsutskottet.

Född: 1953

Utbildning: Civilingenjör väg och vatten KTH. och Civilingenjörsprogrammet Handelshögskolan Stockholm.

Huvudsaklig sysselsättning: Egen företagare.

Tidigare befattningar: Projektledare Arlandabanan, Regionchef Banverket Göteborg och Stockholm, Projektchef Citybanan i Stockholm, Projektägare på Statens fastighetsverk samt styrelseledamot Arlandabanan Projekt AB.

**Magnus Jacobson**

Styrelseledamot sedan 2021. Ordförande i revisionsutskottet och ledamot i investeringsutskottet.

Född: 1958

Utbildning: Ekonomutbildningen Uppsala universitet.

Huvudsaklig sysselsättning: Styrelseuppdrag och egen konsultverksamhet.

Tidigare befattningar: CFO Kungsleden AB, CFO Norrporten AB, CFO Hufvudstaden AB.

**Agneta Kores**

Styrelseledamot sedan 2021. Ledamot i ersättnings- och investeringsutskottet.

Född: 1960

Utbildning: Civilingenjör väg och vatten, Chalmers Tekniska Högskola.

Huvudsaklig sysselsättning: Vd Stena Fastigheter Göteborg AB.

Andra väsentliga uppdrag: Styrelseledamot i Emils Kårhus AB, Emilias Kårhus AB samt styrelseuppdrag med koppling till Stena Fastigheter.

Tidigare befattningar: Länsöverdirektör och Landshövdingens ställföreträdare Länsstyrelsen Västra Götalands Län, Vd Familjebostäder Göteborg AB, Regionchef Banverket Västra regionen.

**Martin Lindgren**

Styrelseledamot sedan 2021. Ledamot i investeringsutskottet.

Född: 1977

Utbildning: Magisterexamen Företagsekonomi Högskolan Gävle, Fastighetsmäklare Malmö Universitet.

Huvudsaklig sysselsättning: Affärsområdeschef/partner Colliers International Sverige AB.

Tidigare befattningar: Director of Operations Nordic, Unibail Rodamco Westfield, Head of Corporate Solutions Sweden JLL, Head of Retail Agency Sweden Jones Lang LaSalle, Försäljningschef/Uthyrningschef Jernhusen.

**Lotta Mellström**

Styrelseledamot sedan 2017. Ledamot i ersättnings-, revisions-, och investeringsutskottet.

Född: 1970

Utbildning: Civilekonom, Lunds universitet.

Huvudsaklig sysselsättning: Ämnesråd och bolagsförvaltare vid Avdelningen för bolag med statligt ägande på Finansdepartementet.

Andra väsentliga uppdrag: Styrelseledamot i LKAB.

Tidigare befattningar: Analytiker vid Enheten för bolag med statligt ägande på Näringsdepartementet/Finansdepartementet, Managementkonsult Resco AB, Controller inom Sydkraft- och ABB-koncernerna.

**Katarina Wählin Alm**

Styrelseledamot sedan 2021. Ledamot i investeringsutskottet.

Född: 1968

Utbildning: Civilingenjör väg och vatten, Chalmers Tekniska Högskola.

Huvudsaklig sysselsättning: Stadsutvecklingsdirektör Nacka Kommun.

Tidigare befattningar: Vd NCC Property Development Sweden, Fastighetsutvecklingschef Folksam, Projektutvecklingschef AP Fastigheter.

**Charlotte Mattsson**

Arbetsagarrepresentant sedan 2017.

Född: 1967

Utbildning: KY Fastighetsförvaltare.

Huvudsaklig sysselsättning: Förvaltare Teknik på Stationer Region Väst.

Andra väsentliga uppdrag: Förbundsstyrelseledamot i SACO-förbundet Trafik & Järnväg, ordförande i Akademikerföreningen vid Jernhusen.

**Carl Rosberg**

Arbetsagarrepresentant sedan 2023.

Född: 1971

Utbildning: Kandidatexamen i byggteknik, Halmstad högskola.

Huvudsaklig sysselsättning: Byggprojektledare på Jernhusen.

Andra väsentliga uppdrag: Ledamot i Akademikerföreningen på Jernhusen.

**Mari Therus**

Arbetsagarrepresentant sedan 2021.

Född: 1967

Utbildning: Civilingenjör väg och vatten KTH.

Huvudsaklig sysselsättning: Projektledare/projektutvecklare på Jernhusen.

Andra väsentliga uppdrag: Vice ordförande i Akademikerföreningen vid Jernhusen.

BOLAGSSTYRNING

följs. Under 2023 har Jernhusen fortsatt arbetet med att ytterligare säkerställa leverantörers efterlevnad av uppförandekoden.

Hållbarhetsfrågor i Jernhusen

Ägarpolicyn anger att bolag med statligt ägande ska integrera hållbart företagande i bolagsstyrningen och agera föredömligt inom området. Det framgår vidare att verksamheten ska drivas på ett sätt som gynnar en hållbar utveckling, det vill säga »en utveckling som tillfredsställer dagens behov utan att äventyra kommande generationers möjligheter att tillfredsställa sina behov«. Uägledande för arbetet är internationella riktlinjer, Agenda 2030 och FN:s Global Compact.

Av särskild vikt är att arbeta för en sund och säker arbetsmiljö, goda och anständiga arbetsvillkor, jämställdhet och mångfald, respekt för mänskliga rättigheter, minskad klimat- och miljöpåverkan, god affärsetik, aktivt antikorrupsionsarbete, säkerställande av att missbruk inte sker av särställningen såsom bolag med statligt ägande samt ansvarsfullt agerande inom skatteområdet.

Styrelsen har därför fastställt Jernhusens strategiska mål för hållbart värdeskapande och antagit en policy för hållbara affärer där det bland annat slås fast att Jernhusen ska vara ett värderingsorienterat bolag. Hos Jernhusen ska hållbart företagande genomsyra hela Jernhusenkonglomeraten, med samtliga helägda dotterbolag, i beslut, planering, investeringar, inköp och rekryteringar. Hållbart företagande hos Jernhusen omfattar även verksamhet hos leverantörer, underleverantörer och andra externa parter som Jernhusen har affärsrelationer med.

Ledningsgruppen behandlar även regelbundet målen för att utvärdera och styra arbetet.

Läs mer om Jernhusens strategiska mål för hållbart värdeskapande på sidorna 8–9.

Affärsområden

Jernhusen är organiserat i tre affärsområden och fyra gemensamma enheter. Affärsområdescheferna samt de chefer som leder de gemensamma enheterna ingår i Jernhusens ledningsgrupp.

De två affärsområdena Stationer samt Depåer och Kombiterminaler äger, utvecklar och förvaltar Jernhusens fastigheter. Affärsområdet Projektutveckling förädlar och genomför byggnationer av utvecklingsfastigheter som ägs och förvaltas av de fastighetsägande affärsområdena. Läs mer om verksamheten på sidan 3.

Gemensamma enheter

Fyra gemensamma enheter med olika specialistkompetens stöttar affärsområdena:

Ekonomi driver affärsplan- och budgetarbetet samt bistår med specialister inom controlling, finans, finansiell rapportering, redovisning, skatt, juridik och informationssäkerhet.

HR driver och stödjer i frågor som berör kultur, ledarskap och personalpolitik för att bidra till en attraktiv arbetsgivare med engagerade medarbetare.

Marknad och Kommunikation driver bolagets externa och interna kommunikation.

Teknik och Verksamhetsutveckling driver och stödjer i frågor som berör organisation, strukturskapital, IT, inköp samt bistår med teknisk expertis.

Ud och ledningsgrupp

Ud leder tillsammans med ledningsgruppen Jernhusens dagliga verksamhet. Ud ansvarar för att styrningen sker enligt tillämpliga lagar och regler samt inom de ramar som styrelsen

fastställt, bland annat i en skriftlig vd-instruktion. Instruktionen fastställs årligen av styrelsen och klargör vd:s ansvar för den löpande förvaltningen, former för rapportering till styrelsen och innehåll i denna, krav på interna styrinstrument samt vilka frågor som alltid kräver styrelsens beslut eller anmälan till styrelsen.

Under året sammanträdde ledningsgruppen 15 gånger för genomgång av resultat och prognoser samt för att behandla andra frågor av vikt. Ledningsgruppens fokus under året har inkluderat strategi och riskarbete i ett förändrat omvärldsläge. Riskarbetet har utvecklats genom att Bowtie – en ny modell för att utvärdera och analysera bolagets risker – har implementerats. Ledningsgruppen har även löpande diskuterat frågor kring framtida affärsmodeller och digitalisering och haft aktivt utbyte med internationella aktörer samt genomfört studiebesök. Under året har ledningsgruppen även utvecklat Jernhusens ekonomistyrning, nya analysverktyg och processen för övergripande affärsplanarbete. Ledningsgruppen har haft extra fokus på omkostnader, fastighetsportföljstrategi, arbetsmiljö, trygghet och säkerhetsarbete. Ledningens sammansättning framgår på sidan 23.

Utvärdering av vd

Styrelsen utvärderar årligen vd:s arbete under det gångna året. Styrelseordförande håller där efter en genomgång med vd. Vid detta tillfälle analyseras om vd:s individuella mål uppnåtts och nya mål för det kommande året sätts upp. Styrelsens medlemmar får efteråt en redogörelse för vad som avhandlats och vilka slutsatser som dragits.

ERSÄTTNING TILL LEDANDE BEFATTNINGSHAVARE

Jernhusens årsstämma beslutar om riktlinjer för ersättning till ledande befattningshavare utifrån det förslag som styrelsen tagit fram. Jernhusen definierar ledande befattningshavare som medlemmar av ledningsgruppen. Beslutade riktlinjer överensstämmer med regeringens principer för ersättning och andra anställningsvillkor för ledande befattningshavare i bolag med statligt ägande. Riktlinjerna anger bland annat att den totala ersättningen ska vara rimlig, måttfull och bidra till god etik och företagskultur. Rörlig lön får inte utgå till ledande befattningshavare.

Beredning och uppföljning av frågor kring anställningsvillkor

Ersättning och andra anställningsvillkor till vd beslutas av styrelsen efter beredning av ersättningsutskottet. Ersättning till övriga ledande befattningshavare bereds av styrelsens ersättningsutskott, på förslag från vd, och beslutas av styrelsen.

Ersättning och andra anställningsvillkor för ledande befattningshavare ska följa de riktlinjer som har beslutats av årsstämman. Innan beslut om enskild ersättning fattas ska det finnas skriftligt underlag som visar bolagets totala kostnad.

Styrelsen ska säkerställa att ersättningarna följer de riktlinjer som beslutats av årsstämma samt granska villkor för motsvarande statliga och privata företag med jämförbar storlek, komplexitet och omsättning som Jernhusen. Uppföljningar ska också regelbundet göras genom kartläggning av löner, förmåner och andra ersättningar.

Befintliga anställningsvillkor

Pension till vd byggs upp genom en premie-baserad pensionsplan, till vilken avsättning sker varje år motsvarande 30 procent av den pensionsgrundande lönen. Pensionsåldern för vd är 65 år enligt avtal. Övriga ledande befattningshavare omfattas av ITP-planen. Pensionsåldern är 65 år för de som omfattas av ITP2 och 66 år för de som omfattas av ITP1, med möjlighet att arbeta vidare i enlighet med kollektivavtalet.

För vd har avtal träffats om att avgångsvederlag utgår vid eventuell uppsägning från bolagets sida. Avgångsvederlaget motsvarar fast lön i 18 månader utöver uppsägningstiden, vilken är sex månader.

Övriga ledande befattningshavare har en ömsesidig uppsägningstid om maximalt sex månader och enligt avtal utgår avgångsvederlag under sex månader vid uppsägning från bolagets sida, vilket är i enlighet med riktlinjerna.

Ersättningarna överensstämmer med regeringens principer för ersättning och andra anställningsvillkor för ledande befattningshavare i bolag med statligt ägande.

Ersättning till ledande befattningshavare under 2023 framgår av not 8. Jernhusen har även publicerat en separat ersättningsrapport som finns tillgänglig på jernhusen.se.

Ledning**Kerstin Gillsbro**

Vd

Anställd och i ledningsgruppen sedan 2010.

Född: 1961**Utbildning:** Civilingenjör**Tidigare befattningar:** Olika chefsbefattningar inom NCC, senast som vd NCC Boende.**Andra väsentliga uppdrag:** Styrelseledamot i Christian Berner Tech Trade, JM och Sweden Green Building Council.**Victor Josefsson**

Cfo

Anställd 2015 och i ledningsgruppen sedan 2022.

Född: 1985**Utbildning:** Kandidatexamen i ekonomi**Tidigare befattningar:** Chef Finans Jernhusen, finans- och businesscontroller Jernhusen, hotellchef, affärsutvecklingsansvarig.**Åsa Dahl**

Chef Affärsområde Stationer

Anställd 2008 och i ledningsgruppen sedan 2011.

Född: 1970**Utbildning:** Magisterexamen national-ekonomi**Tidigare befattningar:** Chef Hållbar Utveckling Jernhusen, Chef Affärsområde Depåer Jernhusen, Chef Strategisk utveckling Jernhusen, affärsutvecklare Jernhusen, konsult/avdelningschef Tyréns Temaplan.**Per Forsling**

Chef Teknik och Verksamhetsutveckling Anställd och i ledningsgruppen sedan 2022.

Född: 1974**Utbildning:** Civilingenjör**Tidigare befattningar:** Chef Boende och lokaler Stockholmshem, Utvecklingschef Fastighetsägarna Stockholm, Verksamhetskonsult Meta, Energispecialist Lundbergs.**Cecilia Pettersson**

Chef Affärsområde Projektutveckling Anställd 2017 och i ledningsgruppen sedan 2018.

Född: 1972**Utbildning:** Civilingenjör**Tidigare befattningar:** Affärsutvecklingschef vid affärsområde Stationer samt olika ledar- och chefsbefattningar inom NCC och JM.**Peter Larsson**

Chef Affärsområde Depåer och Kombiterminaler

Anställd 2011 och i ledningsgruppen sedan 2023.

Född: 1969**Utbildning:** Maskiningenjör**Tidigare befattningar:** Fastighetschef Jernhusen, regionchef sydväst Jernhusen och affärsutvecklare Jernhusen, platschef Bombardier underhållskontrakt Västtrafik, Sitemanager Adtranz China, Serviceingenjör ABB.**Cecilia Österholm**

Chef Marknad och Kommunikation

Anställd och i ledningsgruppen sedan 2023.

Född: 1974**Utbildning:** Bachelor of Arts (Media & Kultur) University of the Arts**Tidigare befattningar:** Marknad- & Kommunikationschef Alecia Fastigheter, Epicenter. Marknad- & Kommunikationsansvarig AMF Fastigheter, Projektledare PR och Public Affairs AMF.**Sofia Campos**

Tillförordnad Chef HR

Konsult sedan maj 2023 och adjungerad i ledningsgruppen sedan december 2023.

Född: 1975**Utbildning:** Kandidatprogrammet Personal, arbete, organisation vid Stockholms universitet.**Tidigare befattningar:** Head of HR Nexus, HR Director CGI Stockholm, HR Director Visma Commerce.

Styrelsens rapport om intern kontroll avseende den finansiella rapporteringen

Styrelsen ansvarar enligt aktiebolagslagen och Koden för den interna kontrollen avseende finansiell rapportering.

Ägarpolicyen anger att statligt ägda bolag ska vara lika väl genomlysta som noterade bolag. Jernhusen har även obligationer noterade vid NASDAQ Stockholm. Rapporteringen måste hålla hög kvalitet för att dels ge en god beskrivning av bolagets verksamhet, dels utgöra underlag för kontinuerlig uppföljning och utvärdering av verksamheten och uppsatta mål.

Denna rapport har upprättats i enlighet med Kodens avsnitt 7.4 och aktiebolagslagen (ABL) kapitel 6, §6, och är avgränsad till den interna kontrollen avseende den finansiella rapporteringen. Den interna kontrollen hos Jernhusen kan beskrivas med det etablerade ramverket COSO-modellen (the Committee of Sponsoring Organisations). COSO-modellen består av fem sinsemellan beroende komponenter: kontrollmiljö, riskhantering, kontrollaktiviteter, information/kommunikation samt uppföljning.

Intern kontroll och riskhantering är en del av styrelsens, och ledningens, styrning och uppföljning. Målet är att tillse att verksamheten styrs på ett så ändamålsenligt och effektivt sätt som möjligt, säkerställa en tillförlitlig finansiell rapportering, se till att tillämpliga lagar och regler efterlevs samt uppfylla uppsatta verksamhetsmål.

KONTROLLMILJÖ

Kontrollmiljön utgörs av Jernhusens policyer, riktlinjer, ansvar och befogenheter, strategi- och affärsplan samt budget. Medarbetarnas kompetens och den etik som styrelse och ledning kommunicerar skapar också kontrollmiljön.

Jernhusens interna kontrollstruktur är baserad på den ansvarsfördelning som fastställs av styrelsen i styrelsens arbetsordning samt instruktion till vd. Utskotten är beredande och utskotten har ansvar för att rapportera till styrelsen i enlighet med arbetsordningen. Vidare har styrelsen fastställt ett antal policyer (Policy hållbara affärer, kommunikationspolicy, personalpolicy, finanspolicy och fastighetsvärderingspolicy) som definierar ansvar och åtaganden inom verksamheten. Jernhusens arbete för och syn på likabehandling ingår i personalpolicy. Genom arbetsordningen har styrelsen också definierat rutiner för rapportering, investeringar och avstämningar. Styrelsen har genom arbetsordningen också inrättat ett investeringsutskott som bereder större investerings- och avyttringsprojekt och rapporterar till styrelsen. Läs mer om styrelsens arbete på sidan 18.

RISKHANTERING

Jernhusen arbetar med risker i alla processer och har en strategisk riskmodell som stödjer arbetet med att identifiera risker kopplade till bolagets mål. Identifiering av risker och omhändertagande av dessa sker på ett systematiskt sätt, i enlighet med försiktighetsprincipen. Med tydligt definierade roller och ansvar genomför bolaget aktiviteter för att minimera riskernas negativa effekter och tillvarata de möjligheter som riskerna samtidigt kan utgöra.

Modellen bygger på att risk är definierat som en känd osäkerhet och riskens sannolikhet och konsekvens bedöms utifrån en tregradig skala.

Identifierade risker hanteras i den löpande verksamheten. Bolagsövergripande risker lyfts även till ledningsgruppen och styrelsen för extra fokus och för att aktiviteter enkelt ska kunna samordnas. Under 2023 har Jernhusen även använt analysmetoden bowtie för några risker med en bedömd hög konsekvens.

Läs mer om riskarbetet på sidorna 28–32.

KONTROLLAKTIVITETER

För att säkerställa att underlag till den finansiella rapporteringen håller hög kvalitet finns kontrollaktiviteter inlagda i Jernhusens processer. Dessa inkluderar exempelvis genomgång av budget, prognos och utfall, avyttringar, förvärv, investeringar och riskaktiviteter. Attester enligt av styrelsen beslutad attestordning, verifikationer, avstämningar och IT-system utgör också kontrollaktiviteter. Stickprovskontroller genomförs för att öka graden av tillförlitlighet.

Varje kvartal sammanställs en rapport till styrelsen där periodens utfall jämförs med budget och prognos. Rapporten beskriver även viktiga affärshändelser samt finansieringen.

Styrelsens bedömning är att dessa resurser är tillräckliga och att det därför inte behövs någon internrevisionsenhet. Bedömningen har gjorts utifrån bolagets affärsidé, planer och mål samt hur internkontrollen är utformad.

INFORMATION OCH KOMMUNIKATION

Den av styrelsen beslutade kommunikationspolicyen slår fast att all informationsgivning ska präglas av öppenhet och vara korrekt,

relevant och tillförlitlig. Alla medarbetare har tillgång till policyer, riktlinjer och instruktioner på Jernhusens intranät. Genom artiklar på intranätet och vid de informationsträffar vd regelbundet håller med alla medarbetare betonas vikten av att följa de regler som finns och förändringar i regelverket uppmärksammas.

UPPFÖLJNING

Uppföljning sker genom övervakning och utvärdering av interna kontrollsystem samt rapportering av avvikelser. Bolagets revisor rapporterar sina iakttagelser från den översiktliga granskningen av delårsrapporten för januari-september samt från revisionen av årsboksutet för styrelsen.

Uppföljningar för att säkerställa att den finansiella rapporteringen håller hög kvalitet görs av styrelse, revisionsutskott, vd, ledningsgrupp samt inom respektive affärsområde. Detta arbete fokuserar på uppföljning av ekonomiskt utfall och större avvikelser mot budget samt beslutade investeringar, större hyresförhandlingar, avyttringar, förvärv och andra viktiga affärshändelser.

Bolagets revisor rapporterar årligen till revisionsutskottet samt till styrelsen om sin syn på hur den interna kontrollen fungerar avseende den finansiella rapporteringen.