



Bolagsstyrningsrapport

Platzer Fastigheter Holding AB (publ) (Platzer) är ett svenskt publikt aktiebolag med säte i Göteborg som sedan 29 november 2013 är noterat på Nasdaq Stockholm.

Platzer tillämpar Svensk kod för bolagsstyrning (Koden). Det är styrelsens uppfattning att Platzer under 2025 i alla avseenden har följt Koden. Denna bolagsstyrningsrapport ingår inte i den formella årsredovisningen, utan utgör en egen rapport.

Styrningsstruktur

För att uppnå en effektiv och ändamålsenlig styrning av Platzer och därigenom skapa en förtroendefull relation till aktieägare och andra intressenter är det avgörande för Platzer att ha ett tydligt ramverk för bolagsstyrning. Aktieägarna utövar sitt inflytande genom att delta och rösta på bolagsstämmor. Ledning och ansvar är fördelat mellan styrelsen och verkställande direktören (vd) enligt svensk lagstiftning (främst aktiebolagslagen), Koden, NASDAQ Stockholms noteringskrav samt interna instruktioner och policydokument såsom styrelsens arbetsordning, instruktion för vd, instruktion för ersättningsutskottet respektive risk- och revisionsutskottet, uppförandekod och finanspolicy. Andra centrala regelverk för styrningen av Platzer är bland andra årsredovisningslagen, IFRS-regelverket och EU:s Marknadssmissbruksförordning (MAR).

Aktieägare

Platzer hade vid årets utgång ett aktiekapital om 11 993 469 kr och antalet registrerade aktier uppgick till 119 934 292, varav 20 000 000 A-aktier med 10 röster per aktie och 99 934 292 B-aktier med 1 röst per aktie. Varje röstberättigad aktieägare får vid bolagsstämman rösta för de av aktieägaren fulla antalet ägda, direktregistrerade

och företrädda aktier, förutsatt att anmälan om deltagande har gjorts i föreskriven ordning. Samtliga aktier äger lika rätt till andel i Platzers vinst.

Platzers största ägare var vid årsskiftet Neudi & C:o AB (genom dotterbolag) med 39 procent av rösterna, Länsförsäkringar Göteborg och Bohuslän Fastigheter AB med 20 procent av rösterna och LF Skaraborg Förvaltning AB med 14 procent av rösterna. Platzers innehav av egna aktier uppgick vid årsskiftet till 675 117 B-aktier. Antalet aktieägare uppgick den 31 december 2025 till 8 456 (6 113). Ägarfördelningen framgår av sidan 19.

Bolagsstämma

Bolagsstämman är bolagets högsta beslutande organ. Det är vid årsstämman och vid extra bolagsstämma som aktieägarna utövar sin rätt att besluta i bolagets angelägenheter såsom val av styrelseledamöter och revisor.

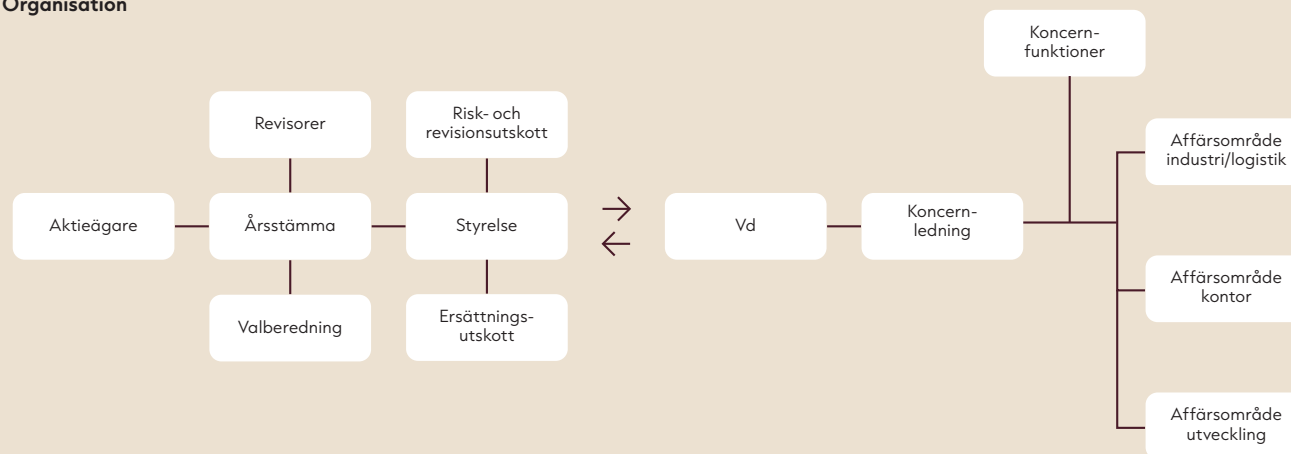
Extra bolagsstämma kan hållas om styrelsen anser att det finns skäl till det, eller om en revisor i bolaget eller ägare till minst en tiondel av samtliga aktier i bolaget skriftligen begär att en extra bolagsstämma ska sammankallas.

Årsstämman beslutar bland annat om:

- fastställande av antal styrelseledamöter och revisorer
- val av styrelsens ledamöter och ordförande
- val av revisor
- fastställande av moderbolagets och koncernens resultat- och balansräkningar
- ansvarsfrihet för styrelsens ledamöter och vd
- dispositioner beträffande bolagets resultat

Årsstämman ska hållas under första halvåret efter räkenskapsårets slut och äger vanligen rum i mars eller april.

Organisation





Bolagsstyrningsrapport

Kallelse till årsstämma ska ske genom annonsering i Post- och Inrikes Tidningar och genom att kallelsen hålls tillgänglig på bolagets webbplats. Samtidigt med kallelsens offentliggörande ska annonsering i Svenska Dagbladet ske om att kallelse har skett. Kallelse ska utfärdas tidigast sex och senast fyra veckor innan årsstämman. Aktieägares rätt att delta vid årsstämman regleras av aktiebolagslagen och bolagsordningen. Om aktieägare vill få en särskild fråga behandlad vid bolagsstämma kan detta normalt begäras i god tid hos bolagets styrelse. Styrelsen kontaktas genom länk på bolagets webbplats där information om bolagsstämma publiceras. Beslut vid bolagsstämma fattas normalt med enkel majoritet, det vill säga med stöd av mer än hälften av de avgivna rösterna. I vissa frågor föreskriver dock aktiebolagslagen att beslut fattas med stöd av en större andel av de avgivna rösterna. Bolagsordningen innehåller inte några bestämmelser om ändring av bolagsordningen eller entledigande av styrelseledamöter. Det finns inte heller någon begränsning i bolagsordningen ifråga om hur många röster varje aktieägare eller ombud för aktieägare kan avge vid bolagsstämman.

Årsstämma 2025

Platzers senaste årsstämma ägde rum den 19 mars 2025. På stämman deltog eller företrädde sammanlagt 246 aktieägare, motsvarande cirka 92 procent av det totala antalet röster i bolaget. Årsstämman fattade bland annat följande beslut:

- om utdelning om 2,10 kronor per aktie, det vill säga totalt 251 613 312 kronor, samt att utbetalning av utdelning ska ske vid två tillfällen om vardera 1,05 krona.
- att arvode till styrelsen, exklusive ersättning för utskottsarbete, skulle utgå med 1 990 tkr, varav 550 tkr till styrelsens ordförande och 240 tkr till envar av övriga styrelseledamöter. Arvode till ordförande i risk- och revisionsutskottet skulle utgå med 60 tkr och till övriga ledamöter i risk- och revisionsutskottet ett arvode om 30 tkr.

- omval enligt förslag från valberedningen av Henrik Forsberg Schoultz som styrelseordförande och omval av Anders Jarl, Ricard Robbstål, Eric Grimlund, Anneli Jansson och Maximilian Hobohm som styrelseledamöter samt nyval av Ulrika Danielsson som styrelseledamot.
- omval i enlighet med valberedningens förslag av Öhrlings PricewaterhouseCoopers till bolagets revisor för tiden intill slutet av nästa årsstämma. Auktoriserade revisorn Johan Rippe utsågs av Öhrlings PricewaterhouseCoopers till att fortsatt vara huvudansvarig revisor.
- beslut om principer för utseende av valberedning (se nedan).
- godkännande av styrelsens ersättningsrapport.
- godkännande av styrelsens förslag till riktlinjer för ersättning till ledande befattningshavare.
- beslut i enlighet med styrelsens förslag att bemyndiga styrelsen att fram till nästa årsstämma besluta om förvärv eller överlåtelse av bolagets egna aktier. Förvärv beslutades få ske av högst så många egna B-aktier att koncernens innehav av egna B-aktier efter förvärv uppgår till högst 10 procent av samtliga aktier i bolaget.
- beslut i enlighet med styrelsens förslag om bemyndigande för styrelsen att fram till nästa årsstämma, vid ett eller flera tillfällen och med eller utan företrädesrätt för aktieägarna, besluta om nyemission av B-aktier om högst 10 procent av aktiekapitalet.
- beslut att genomföra förändring av bolagets bolagsordning genom att införa en ny bestämmelse om att bolagsstämman kan hållas på ort där bolaget äger fastigheter.
- beslut om långsiktigt incitamentsprogram i form av köpoptioner avseende återköpta B-aktier till ledande befattningshavare och vissa nyckelpersoner.
- Protokoll från årsstämman finns på Platzers webbplats.

Valberedning

- I enlighet med Koden och årsstämmans beslut ska namnen på valberedningens ledamöter offentliggöras senast

- sex månader före årsstämman och ska utgöras av styrelsens ordförande samt representanter för de tre största aktieägarna vid utgången av andra kvartalet året innan årsstämman.
- Om någon av aktieägarna som är representerad i valberedningen inte längre tillhör de tre största aktieägarna ska denne, om valberedningen så beslutar, ställa sin plats till förfogande till förmån för aktieägare som tillkommit bland de största aktieägarna. Valberedningen utser inom sig ordförande.
- Valberedningen har till uppgift att inför kommande årsstämma lämna förslag på antal styrelseledamöter, val av styrelseledamöter inklusive styrelseordförande, revisor, styrelse- och revisorsarvode, ordförande på stämman, förslag till principer för hur nästkommande årsvalberedning ska utses samt instruktioner för dess arbete.
- Som mångfaldspolicy i fråga om styrelsen tillämpas en av styrelsen antagen mångfaldspolicy. Målet för policyn är att styrelsen ska ha en ändamålsenlig sammansättning med hänsyn till bolagets verksamhet, utvecklingskede och förhållanden som säkerställer dess förmåga att förvalta bolagets angelägenheter med integritet och effektivitet. Sammansättningen ska präglas av mångsidighet och bredd avseende de bolagsstämmovealda ledamöternas kompetens, erfarenhet och bakgrund. Policyn föreskriver också att en jämn könsfördelning ska eftersträvas och mångfald främjas. Denna policy är vägledande för valberedningen i dess arbete.

Valberedningens ledamöter, oberoende, antal sammanträden och närvaro

Ledamot	Utsedd av	Oberoende av bolaget och bolagsledningen	Deltagande/ antal möten
Fabian Hielte, valberedningens ordförande	Neudi & C:o	Ja	4/4
Henrik Forsberg-Schoultz, styrelseordförande	I egenskap av styrelsens ordförande	Ja	4/4
Linnea Höglund	Länsförsäkringar Göteborg och Bohuslän	Ja	3/4
Henrik Gallus	Länsförsäkringar Skaraborg	Ja	4/4

- I förslaget till styrelse har valberedningen strävat efter att täcka in ett antal kompetenser och egenskaper som bedöms bidra till Platzers fortsatta utveckling. Utöver kunskaper om fastighetsbranschen och de branscher som Platzer är exponerade emot, så finns i styrelsen även kompetens inom bland annat bolagsledning, hållbarhet och finansiering. Dessutom besitter styrelsens ledamöter ett brett kontaktnät lokalt såväl som nationellt.
- Valberedningen har också tagit del av och beaktat risk- och revisionsutskottets rekommendation till val av revisor.
- Inför årsstämman 2026 har valberedningen bestått av Henrik Forsberg-Shoultz, såsom styrelsens ordförande, Fabian Hielte, utsedd av Neudi & C:o AB, Linnéa Höglund, utsedd av Länsförsäkringar Göteborg och Bohuslän och Henrik Gallus, utsedd av Länsförsäkringar Skaraborg. I valberedningen har Fabian Hielte utsetts till ordförande. Valberedningens ledamöter har var och en inför åtagande av uppdrag som ledamot av valberedning i Platzer noga övervägt om det föreligger någon intressekonflikt. De aktieägare som har utsett representanter till valberedningen representerar tillsammans 74 procent av rösterna i Platzer. Valberedningen uppfyller bolagsstyrningskodens krav på sammansättning och oberoende.

Valberedningens instruktion samt förslag till beslut inför årsstämman 2026 finns tillgängliga på **Platzers webbplats**.



Bolagsstyrningsrapport

Styrelse

Styrelsen i ett aktiebolag ska kontinuerligt bedöma bolagets och koncernens ekonomiska situation och se till att vd ger styrelsens ledamöter underlag, så att de kan följa upp planer och prognoser och att de blir informerade om bolagets organisation, affärsmässiga situation, finansiering, likviditet samt om andra för bolaget väsentliga angelägenheter.

Platzers styrelse ska enligt bolagsordningen bestå av fyra till nio ledamöter utan suppleanter. Styrelseledamöterna utses för högst ett år i taget. Från årsstämman 2025 bestod styrelsen av sju ledamöter. Bolagets vd är inte ledamot av styrelsen. Bolagets cfo eller chefsjurist, har fungerat som styrelsens sekreterare.

Styrelsens arbete följer den arbetsordning som antas av styrelsen och ses över årligen. Styrelsen har det yttersta ansvaret för förvaltningen av bolaget och ansvarar för att bolagets organisation är ändamålsenlig och att verksamheten bedrivs i enlighet med bolagsordningen, aktiebolagslagen och andra tillämpliga lagar och författningar samt styrelsens arbetsordning. Styrelsen ska utföra styrelsearbetet gemensamt under ordförandens ledning. Av arbetsordningen framgår vilka ärenden som ska behandlas på respektive styrelsemöte samt vilken ekonomisk rapportering som ska ske till styrelsen.

Styrelsen ska tillse att vd fullgör sina åligganden i enlighet med styrelsens riktlinjer och anvisningar, vilka återfinns i den av styrelsen upprättade vd-instruktionen. Styrelsens ledamöter ska inte ha ansvar för olika arbetsområden eller uppgifter med förbehållet att vissa frågor bereds i styrelsens ersättningsutskott respektive risk- och revisionsutskott.

Styrelsens uppgifter innefattar särskilt, utan att vara begränsad till detta, att:

- fastställa affärsplan, strategier, väsentliga policyer och mål för bolaget och den koncern som bolaget är moderbolag för,

- bereda affärsbeslut och utgöra ett aktivt stöd till bolagsledningen,
- fastställa bolagets och koncernens övergripande organisation, utse, utvärdera och entlediga vd,
- tillse att det finns ett fungerande rapporteringssystem,
- tillse att det finns erforderliga system för kontroll och uppföljning av bolagets risker inkluderande hållbarhetsrisker och möjligheter,
- tillse att det finns en tillfredsställande kontroll av bolagets och koncernens efterlevnad av lagar och andra regler som gäller för verksamheten,
- godkänna ekonomisk rapportering i form av kvartalsrapporter, bokslutskommuniké och årsredovisning som bolaget ska offentliggöra,
- årligen fastställa bolagets finanspolicy och övriga policyer som styrelsen beslutar om,
- tillse att bolaget har en fungerande attestinstruktion och attestplan,
- säkerställa att bolagets informationsgivning präglas av öppenhet samt är korrekt, relevant och tillförlitlig.

Det åligger styrelsens ordförande att säkerställa att styrelsens arbete bedrivs effektivt och att styrelsen fullgör sina åtaganden. Det åligger särskilt ordföranden att bland annat:

- organisera och leda styrelsens arbete och skapa bästa möjliga förutsättningar för styrelsens arbete,
- tillse att styrelsens arbete sker i enlighet med bestämmelserna i bolagsordningen, aktiebolagslagen och arbetsordningen,
- kontrollera att styrelsens beslut verkställts effektivt, genom kontakter med vd löpande följa bolagets utveckling och fungera som en diskussionspartner,



OMRÅDE: MÖLNDAL
FASTIGHET: MÖLNDALS KUNGSFISKEN 7 (MIMO)



Bolagsstyrningsrapport

- se till att styrelsen erhåller tillfredsställande information och beslutsunderlag för sitt arbete,
- se till att varje ny styrelseledamot vid sitt tillträde ges en lämplig introduktion samt den utbildning i övrigt som styrelseordföranden och ledamoten gemensamt finner lämplig,
- tillse att styrelsens arbete årligen utvärderas.

Därutöver ligger det inom ordförandens uppdrag att fullgöra det uppdrag som lämnats av årsstämman avseende formandet av valberedning och delta i dess arbete. Styrelsen har i enlighet med arbetsordningen och Koden genomfört en utvärdering av sitt arbete genom externt

institut. Utvärderingen har sammantaget visat på ett väl fungerande styrelsearbete och utvärderingen har redovisats för valberedningen. Enligt arbetsordningen ska styrelsen, utöver konstituerande möte, sammanträda minst åtta gånger per år. Under 2025 hölls det 12 protokollförda styrelsemöten, inklusive styrelsemöte behandlas beslutsärenden som förvärv och försäljningar av fastigheter och investeringar i befintliga fastigheter. Vidare rapporterar vd eller cfo avseende uthyrning, investeringar och finansiell situation. Dessutom föredras, när så är aktuellt, kvartalsbokslut, årsbokslut, budget och affärsplan.

Styrelsens ledamöter, oberoende, antal sammanträden och närvaro

Namn	Invald år	Oberoende av bolaget och bolagsledningen	Oberoende av större aktieägare	Deltagande/ antal möten
Henrik Forsberg Schoultz (vald till ordförande vid stämman 2024)	2021	Ja	Ja	12/12
Anders Jarl	2014	Ja	Ja	12/12
Ricard Robbstål	2015	Ja	Nej	11/12
Eric Grimlund	2018	Ja	Nej	12/12
Anneli Jansson	2020	Ja	Ja	12/12
Maximilian Hobohm	2021	Ja	Nej	12/12
Ulrika Danielsson	2025	Ja	Ja	9/9

En utförligare presentation av styrelsens ledamöter finns på sidan 79 i årsredovisningen och på **Platzers webbplats**.

Ersättningsutskott

Det av styrelsen inrättade ersättningsutskottet utvärderar löpande vd:s och övriga ledande befattningshavares ersättningsvillkor för bedömning om dessa är konkurrenskraftiga och marknadsmässiga. Ersättningsutskottets slutsatser presenteras därefter för styrelsen för beslut. Utskottet utses årligen av styrelsen och består av minst två ledamöter. Ersättningsutskottet har under året bestått av styrelseledamöterna Ricard Robbstål och Henrik Forsberg Schoultz (ordförande i ersättningsutskottet från stämman 2024). Av utskottets instruktion framgår att utskottets uppgifter innefattar bland annat att:

- bereda ärenden och föreslå styrelsen riktlinjer för ersättningsprinciper, ersättningar och anställningsvillkor för vd och andra ledande befattningshavare, vilka riktlinjer sedan läggs fram av styrelsen som förslag till årsstämman att fatta beslut om,
- följa och utvärdera pågående och under året avslutade program för rörliga ersättningar till koncernledningen,
- bistå i rekryteringar till koncernledningen och bereda successionsfrågor och talangförsörjning inom koncernen.

Ersättningsutskottet har under året sammanträtt vid fem tillfällen och har vid dessa tillfällen behandlat de uppgifter som ankommer på ett ersättningsutskott enligt Koden och styrelsens arbetsordning och ersättningsutskottets instruktion.

Risk- och revisionsutskott

Risk- och revisionsutskottet har under året bestått av styrelseledamöterna Henrik Forsberg Schoultz, Maximilian Hobohm (ordförande i risk- och revisionsutskottet från stämman 2024) och Eric Grimlund. Det av styrelsen inrättade risk- och revisionsutskottet har till uppgift att, utan att det påverkar styrelsens ansvar och uppgifter, bereda och fördjupa, analysera, initiera och följa upp frågor inom risk-, ekonomi- och finansområdet. Risk- och revisionsutskottets slutsatser presenteras därefter för styrelsen för beslut. Utskottet utses årligen av styrelsen och består av minst två ledamöter. Av utskottets instruktion framgår att utskottets uppgifter innefattar bland annat att:

- övervaka bolagets finansiella rapportering och lämna rekommendationer och förslag för att säkerställa rapporteringens tillförlitlighet,
- tillsammans med bolagets revisor granska väsentliga redovisningsprinciper som tillämpas av bolaget i samband med framtagandet av års- och hållbarhetsredovisningar, bokslut och delårsrapporter,
- årligen eller vid behov bereda instruktion för risk- och revisionsutskottet och finanspolicy för beslut i styrelsen.

Risk- och revisionsutskottet har under året sammanträtt vid åtta tillfällen och har vid dessa tillfällen behandlat de uppgifter som ankommer på ett risk- och revisionsutskott enligt Koden, styrelsens arbetsordning och instruktionen för risk- och revisionsutskottet.



Bolagsstyrningsrapport

Vd och ledningsgrupp

Vd är ansvarig inför styrelsen och handhar den löpande förvaltningen av bolaget. Inom ramen för den vd-instruktion, budget och affärsplan som styrelsen har fastställt samt aktiebolagslagens regler ska vd driva rörelsens utveckling framåt och fatta de beslut som krävs för det. Vd ska vidare löpande och minst en gång per kvartal informera styrelsen om verksamhetens utveckling, bolagets ställning, resultat, finansiering och viktiga affärshändelser. Informationen ska vara utformad så att styrelsen erhåller underlag för en välgrundad bedömning av bolagets situation. Styrelsen utvärderar årligen vd:s arbete genom en skriftlig process och går igenom resultatet vid styrelsemöte där vd inte deltar.

Ledningsgruppen utses av vd och har under 2025 utgjorts av vd, cfo, hr-chef, kommunikations- och marknadschef, affärsområdeschef kontor, affärsområdeschef industri/logistik, affärsområdeschef utveckling, sälj- och uthyrningschef, chefsjurist samt verksamhetsutvecklingschef. Ledningsgruppen sammanträder en gång per månad samt vid behov.

Ersättning till vd och ledande befattningshavare

Enligt aktiebolagslagen ska styrelsen på årsstämman presentera förslag till riktlinjer för ersättning och andra anställningsvillkor för ledningsgruppen. Årsstämman 2025 godkände den rapport som upprättats av styrelsen avseende tillämpningen av de riktlinjer för ersättning till ledande befattningshavare i bolaget vilka beslutats av årsstämman 2024, samt beslutade om nya sådana principer, vilka i likhet med tidigare år bland annat anger att ersättningar och andra anställningsvillkor för bolagets ledningsgrupp ska vara marknadsmässiga och konkurrenskraftiga samt vara baserade på den anställdes ansvar och prestation.

Ersättning utgår med fast lön för samtliga i ledningsgruppen. Pensionsvillkor ska vara marknadsmässiga och baserade på avgiftsbestämda pensionslösningar eller ITP-planen. För vd ska kostnaden för pension uppgå till maximalt 30 procent av fast lön.

Utöver fast lön ska också rörlig kontant ersättning kunna utgå som då ska belöna förutbestämda och mätbara prestationer. Den rörliga kontantersättningen får maximalt motsvara tio (10) procent av den fasta årliga kontantlönen för samtliga ledande befattningshavare.

Uppfyllelse av kriterier för utbetalning av rörlig kontantersättning ska kunna mätas under en period om ett kalenderår.

Bolaget har för närvarande ett bonusprogram som omfattar samtliga anställda och som vid maximalt utfall kan ge en (1) månadslön. För 2025 uppnåddes ett 65-procentigt utfall av bonusprogrammet.

Vid uppsägning av ledande befattningshavares anställning från bolagets sida ska en uppsägningstid om högst 12 månader gälla. Avgångsvederlag, inklusive lön under uppsägningstid, får inte överstiga 12 månadslöner.

Det förslag till riktlinjer för ersättning till ledande befattningshavare som kommer läggas fram på årsstämman 24 mars 2026 stämmer i allt väsentligt överens med det förslag som beslutades på årsstämman 2025.

Den totala utbetalda bruttoersättningen till vd och övriga ledande befattningshavare inklusive grundlön, pensionsavsättning samt övriga förmåner uppgick 2025 till 22 mkr. Av den totala ersättningen utgjorde 5,4 mkr ersättning till vd och 16,5 mkr ersättning till övriga ledande befattningshavare.

Revision

Bolagets årsredovisning och styrelsens samt vd:s förvaltning granskas i enlighet med aktiebolagslagen av bolagets revisor. Granskningen utmynnar dels i en rapportering inför styrelsen, där revisorn närvarar vid minst ett styrelsemöte per år, dels en revisionsberättelse som avges efter räkenskapsårets slut till årsstämman.

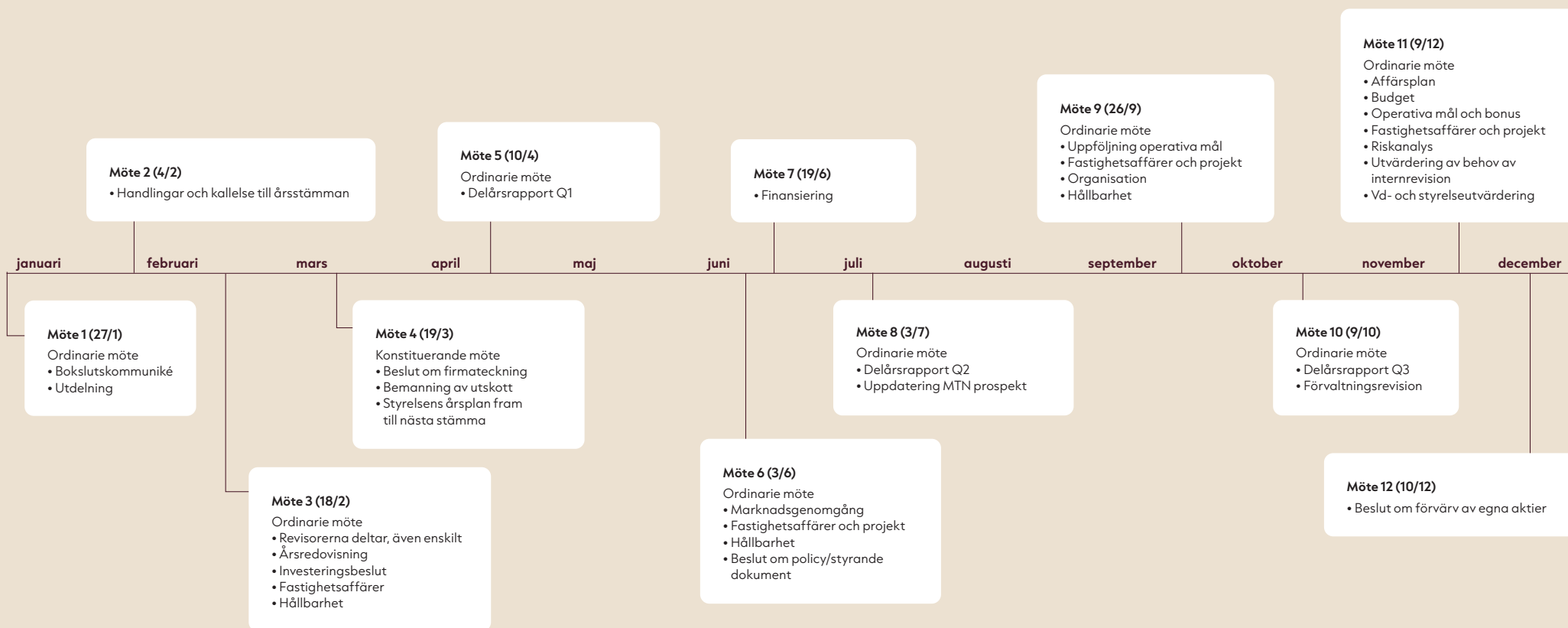
Öhrlings PricewaterhouseCoopers AB (PwC) med Johan Rippe som huvudansvarig revisor, valdes på årsstämman den 19 mars 2026 till revisor för en period om ett år intill slutet av årsstämman 2025. Förutom sitt uppdrag som revisor i Platzter har PwC bistått Platzter i uppdrag gällande redovisningsfrågor. Vid årsstämman 2025 beslutades att ersättning till revisorn skulle utgå enligt godkänd räkning. För specifikation av ersättning till revisorn se not 33.



OMRÅDE: TORSLANDA, HISINGEN
FASTIGHET: SÖRRED 8:15 (V3, SÖRRED LOGISTIKPARK)
KUND: SPEED GROUP



Styrelseåret 2025





Styrelsens rapport om intern kontroll

Styrelsens rapport om intern kontroll

Styrelsen ansvarar enligt den svenska aktiebolagslagen och Koden för bolagsstyrning för den interna kontrollen i bolaget. Denna rapport är upprättad i enlighet med dessa föreskrifter och är därmed avgränsad till intern kontroll avseende den finansiella rapporteringen. Syftet med den interna kontrollen är att säkerställa att beslutade mål och strategier ger önskat resultat, att lagar och regelverk följs samt att risken för fel i rapportering minimeras. Platzers interna kontroll är uppbyggd som följer.

Kontrollmiljö

Styrelsen fastställer årligen en arbetsordning som klargör styrelsens ansvar och som reglerar styrelsens inbördes ansvarsfördelning. Styrelsen har inrättat ett risk- och revisionsutskott och ett ersättningsutskott. Styrelsen utövar sin kontroll genom att årligen fastställa vd-instruktion, policyer, strategi och finansiella mål samt affärsplan och budget. Styrelsen har i vd-instruktionen klarlagt delegeringen för den finansiella rapporteringen till vd och ledningsgrupp. Utöver de av styrelsen fastställda riktlinjerna finns besluts- och attestordning, interna policyer, manualer och riktlinjer samt redovisnings- och rapporteringsinstruktioner. För alla roller i bolaget finns också beslutade uppdrags- och befattningsbeskrivningar. Dessutom har Platzter etablerade kärnvärden och en uppförandekod för att underlätta och säkerställa att alla medarbetare utgår från en gemensam värdegrund i sitt arbete.

Platzers organisation och geografiska placering möjliggör en effektiv intern kontroll. Platzter är organiserat i tre affärsområden; affärsområde kontor, affärsområde industri/logistik och affärsområde utveckling. Ansvarsfördelning framgår av fastställd Beslutsordning och inom Platzter framtagna rutiner.

Resultatrapporteringen för Platzers fastigheter, som alla utgör en egen redovisningsenhet, är standardiserad. Internredovisningen stäms av mot den externa redovisningen vid varje rapporttillfälle.

Riskbedömning

Platzter genomför kontinuerligt en riskbedömning kring den finansiella rapporteringen. Fokus läggs på att identifiera de risker som bedöms som mest väsentliga i den finansiella rapporteringen och vilka åtgärder som kan minska dessa risker. Medarbetare utbildas även löpande för att säkerställa att erforderlig kompetens finns. De mest väsentliga riskerna som identifierats är:

- fastighetsvärdering
- förvärv och försäljningar av fastigheter och bolag
- projektverksamheten
- hyresdebitering och avräkning av förbrukningskostnader till hyresgästerna
- skatter och moms
- systemrisker
- finansiering, räntor och derivat

Kontrollaktiviteter

Avsikten är att kontrollaktiviteterna ska förebygga, upptäcka och rätta till de fel som kan uppkomma. Aktiviteterna ska säkerställa de finansiella rapporterna, men även säkerställa att de interna regelverken följs. Verksamhetens ekonomiska utfall följs löpande upp av organisationen. Det sker dels genom ett decentraliserat resultatansvar med tydliga riktlinjer och mandat, dels genom ekonomifunktionens kontroll- och uppföljningsarbete. Systematisk kontroll av leverantörsbetalningar sker med löpande

motparts kontroll. Utöver den löpande uppföljningen sker kvartalsvis en strukturerad process kring behörighetskontroller samt uppföljning av det ekonomiska utfallet jämfört med budget och interna prognoser, i vilket alla resultatansvariga deltar. Detta sammanställs för de operativa enheterna och även för koncernen som helhet av ekonomiavdelningen. Projektavdelningen följer upp pågående projekt på månadsbasis och rapporterar resultatet av uppföljningen till kommersiella förvaltare. Även nyuthyrning och uppsägningar följs upp genom en månatlig rapportering till ledningsgruppen för affärsområdet. Denna uppföljning ligger också till grund för en mer detaljerad kvartalsuppföljning.

Information och kommunikation

Årsredovisning, bokslutskommuniké, delårsrapporter och löpande information utformas enligt lag och praxis. Informationsgivningen ska vara tillförlitlig och präglas av öppenhet. För att säkerställa att den finansiella rapporteringen sker korrekt finns en av styrelsen beslutad IR- och kommunikationspolicy. Ledningsgruppen ansvarar för att berörda medarbetare är informerade om deras ansvar för att upprätthålla god intern kontroll. Detta sker genom muntlig och skriftlig information samt genom Platzers intranät. Platzers webbplats uppdateras löpande för att uppfylla omvärldens krav på informationsgivning.

Uppföljning

Samtliga processbeskrivningar, policyer och styrdokument uppdateras vid behov. Dessutom sker en översyn av alla policyer en gång per år. Löpande uppföljning sker per affärsområde och på koncernnivå till ledningsgruppen och eventuella brister som upptäcks genom den interna kontrollen åtgärdas. Bolaget har inte någon avdelning för



internrevision. Bolagets revisorer granskar den finansiella rapporteringen avseende helårsbokslut, genomför löpande förvaltningsrevision och gör en översiktlig granskning av kvartalsrapporten för tredje kvartalet.

Styrelsen får dels information avseende riskhantering, intern kontroll och finansiell rapportering genom vd:s respektive risk- och revisionsutskottets rapportering till styrelsen, dels genom rapporter från bolagets revisor. Revisorn lämnar sin bedömning och deltar på möten i risk- och revisionsutskottet och styrelsen minst två gånger per år

och styrelsen har riskhantering och intern kontroll som särskilt tema vid två tillfällen under året.

Styrelsen gör bedömningen att en separat funktion för internrevision inte är motiverad då den interna uppföljningen i kombination med externrevisionen bedöms vara tillfyllest, organisationen är enkel och verksamheten geografiskt koncentrerad. Under räkenskapsåret har inga överträdelser skett gällande regelverket vid den börs Platzer's aktier är upptagna till handel eller av gällande god sed på aktiemarknaden.

Göteborg den 25 februari 2026

Henrik Forsberg Schoultz
Ordförande

Anders Jarl

Maximilian Hobohm

Anneli Jansson

Ricard Robbstål

Eric Grimlund

Ulrika Danielsson

Revisors yttrande om bolagsstyrningsrapporten

Till Bolagsstämman i Platzer Fastigheter Holding AB (publ), org.nr 556746-6437

Uppdrag och ansvarsfördelning

Det är styrelsen som har ansvaret för bolagsstyrningsrapporten för år 2025 på sidorna 71-78 och för att den är upprättad i enlighet med årsredovisningslagen.

Granskningens inriktning och omfattning

Vår granskning har skett enligt FARs rekommendation RevR 16 *Revisorns granskning av bolagsstyrningsrapporten*. Detta innebär att vår granskning 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. Vi anser att denna granskning ger oss tillräcklig grund för våra uttalanden.

Uttalande

En bolagsstyrningsrapport har upprättats. Upplysningar i enlighet med 6 kap. 6§ andra stycket punkterna 2–6 årsredovisningslagen samt 7 kap. 31 § andra stycket samma lag är förenliga med årsredovisningen och koncernredovisningen samt är i överensstämmelse med årsredovisningslagen.

Göteborg den dag som framgår
av vår elektroniska underskrift
Öhrlings PricewaterhouseCoopers AB

Johan Rippe
Auktoriserad revisor
Huvudansvarig revisor

Johan Brobäck
Auktoriserad revisor