



| Ver.: | Godkjent av: | Dato: |
|-------|---------------|------------|
| 1,0 | Styret i GCRE | 05.02.2024 |

GC Rieber Eiendom Styrets redegjørelse for god eierstyring og selskapsledelse

GC Rieber Eiendoms prinsipper for god eierstyring og selskapsledelse skal styrke tilliten til selskapet og bidra til størst mulig verdiskapning over tid, til beste for aksjeeiere, långivere, ansatte og andre interessenter. Det skal være en klar rolledeling mellom aksjeeiere, styre og daglig ledelse.

1. Redegjørelse for god eierstyring og selskapsledelse

Styret i GC Rieber Eiendom påser at selskapet har en god eierstyring og selskapsledelse.

Selskapet evaluerer hvert år prinsipper for eierstyring og selskapsledelse og gjennomføringen av dem i konsernet. Styrets redegjørelse for god eierstyring og selskapsledelse er tilgjengelig på selskapets nettside; <https://www.gcrieber-eiendom.no/investor/>. Det henvises til denne i styrets årsberetning.

GC Rieber Eiendom følger på de fleste områder anbefalingene for eierstyring og selskapsledelse («anbefalingen»), slik de er beskrevet i prinsippene nedfelt av Norsk Utvalg for Eierstyring og Selskapsledelse, datert 14. oktober 2021. Denne redegjørelsen er strukturert etter punktene i anbefalingen. Eventuelle avvik fra anbefalingen er omtalt i det enkelte punkt.

Avvik fra anbefalingen: Ingen

2. Virksomhet

GC Rieber Eiendoms vedtekter er tilgjengelig på selskapets nettside: <https://www.gcrieber-eiendom.no/investor/>. Selskapets virksomhet fremkommer av vedtektenes § 1:

«Selskapets formål er kjøp, salg, oppføring og drift av eiendommer samt deltakelse i annen næringsvirksomhet.»

Styret i GC Rieber Eiendom følger aktivt opp kravene til god eierstyring og selskapsledelse. Risikovurdering, mål, strategi og finansielle retningslinjer er fast årlig tema på styrets agenda. Status på finansielle mål og nøkkeltall rapporteres kvartalsvis til styret.

Styret hensyntar både økonomiske, sosiale og miljømessige forhold i sitt strategiarbeid. Mer informasjon om dette er tilgjengelig i selskapets årsrapport og bærekraftsrapport; [Rapporter - GC Rieber Eiendom \(gcrieber-eiendom.no\)](#).

Avvik fra anbefalingen: Ingen



3. Selskapskapital og utbytte

GC Rieber Eiendom opererer i en kapitalintensiv bransje, og det vektlegges at konsernet skal ha en sterk finansiell posisjon. Styret foretar løpende en vurdering av kapitalsituasjonen i lys av selskapets risiko, mål og strategi.

Det er selskapets mål å føre en forutsigbar utbyttepolitikk, hvor aksjonærene over tid skal oppnå en konkurransedyktig avkastning på sine aksjer gjennom en kombinasjon av løpende utbytte og verdistigning.

Selskapets mål er at utbyttet over tid skal utgjøre 40-50% av konsernresultatet før verdiendring/gevinster og skatt, gitt tilfredsstillende likviditet og soliditet. Det er videre et mål at løpende utbytte *minst* skal dekke aksjonærenes skatt på eierskapet.

Styret fremmer forslag om utbytte for generalforsamlingen.

Styret fikk på ordinær generalforsamling 26.04.2023 fullmakt til å erverve inntil 10% av selskapets aksjekapital, i prisintervallet NOK 30 (pålydende) og NOK 2.000. Fullmakten gjelder til 26.04.2025. Selskapet kjøper egne aksjer når dette vurderes finansielt mer attraktivt enn alternative investeringer. Formålet med fullmakten er tilbakekjøp av aksjer som en strategisk mulighet, en likviditetsbuffer, til bruk i selskapets insentiv ordning og til aksjekjøpsmodellen for de ansatte.

Selskapets beholdning av egne aksjer er til enhver tid oppdatert på selskapets nettside; <https://www.gcrieber-eiendom.no/investor/for-aksjonærer/>

Generalforsamlingen har ikke gitt styret fullmakt til å forhøye aksjekapitalen.

Avvik fra anbefalingen: En styrefullmakt bør ikke vare lenger enn frem til neste ordinære generalforsamling.

4. Likebehandling av aksjeeiere

GC Rieber Eiendom har én aksjeklasse og hver aksje har én stemme.

Ved kapitalforhøyelser skal eksisterende aksjonærer gis fortrinnsrett, med mindre særskilte forhold tilsier at dette fravikes. Slik fravikelse vil i så fall bli begrunnet.

Selskapets transaksjoner i egne aksjer skal søkes foretatt til en kurs som gjenspeiler de siste relevante kjøps-/salgstransaksjonene. Dersom likviditeten i aksjen er begrenset i perioden før transaksjon skal finne sted, skal kravet til likebehandling vurderes ivaretatt på andre måter.

Transaksjoner med nærstående skal inngås på markedsmessige betingelser, som om de var gjennomført mellom uavhengige parter. Transaksjoner mellom nærstående parter vil fremgå av note til årsregnskapet, i årsrapporten.

Avvik fra anbefalingen: Ingen



5. Aksjer og omsettelighet

Aksjen i GC Rieber Eiendom er fritt omsettelige. Vedtektene inneholder ingen begrensninger for omsetteligheten.

Avvik fra anbefalingen: Ingen

6. Generalforsamling

Øverste myndighet i GC Rieber Eiendom er generalforsamlingen, som representerer selskapets aksjeeiere. Styret legger til rette for at aksjeeierne kan delta i selskapets generalforsamling, blant annet ved å påse at:

- Innkalling og påmeldingsskjema sendes aksjonærene via VPS Investortjenester, evt. per post, og tilgjengeliggjøres på selskapets nettside senest 14 dager før generalforsamlingen avholdes.
- Aksjeeiere som ikke kan være til stede på generalforsamlingen gis anledning til å stemme ved fullmektig. Fullmaktsskjema følger innkallingen.
- Saksdokumentene tilgjengeliggjøres på selskapets nettside, og er utførlige og presise nok til at aksjeeierne kan ta stilling til alle saker som skal behandles. Enhver aksjeeier kan kreve å få tilsendt dokumenter som gjelder saker som skal behandles på generalforsamlingen.
- Påmeldingsfristen angis i innkallingen, og kan ikke utløpe tidligere enn to dager før generalforsamlingen.
- Styret kan delta i generalforsamlingen.
- Generalforsamlingen kan velge en møteleder som er uavhengig.

I henhold til selskapets vedtekter kan styret beslutte at aksjeeier kan avgi skriftlig forhåndsstemme i saker som skal behandles på generalforsamlinger i selskapet. Slike stemmer kan også avgis ved elektronisk kommunikasjon. Adgangen for å avgi forhåndsstemme er betinget av at det foreligger en betryggende metode for å autentisere avsenderen. Styret kan fastsette nærmere retningslinjer for skriftlige forhåndsstemmer. Det skal fremgå av innkallingen til generalforsamlingen om det er gitt adgang til skriftlig stemmegivning før generalforsamlingen, og hvilke retningslinjer som eventuelt er fastsatt for slik stemmegivning.

Aksjeeierne kan stemme i hver enkelt sak, herunder stemme på enkeltkandidater ved valg.

Avvik fra anbefalingen: Ingen

7. Valgkomité

Innstilling av styremedlemmer på valg til generalforsamlingen skal skje gjennom en åpen dialog mellom de største aksjonærene. Basert på selskapets gode erfaring med en slik prosess, har selskapet besluttet å ikke etablere en valgkomité.

Avvik fra anbefalingen: Selskapet har ikke en valgkomité



8. Styret, sammensetning og uavhengighet

Styret i GC Rieber Eiendom sammensettes slik at det kan ivareta aksjonærfellesskapets interesser og selskapets behov for kompetanse, kapasitet og mangfold.

Styret i GC Rieber Eiendom skal i henhold til vedtektene bestå av 3-7 medlemmer, og kan ha 1-2 varamedlemmer etter generalforsamlingens nærmere beslutning. Styremedlemmer velges normalt for 2 år. Styrets leder velges av generalforsamlingen.

I årsrapporten opplyser styret om deltagelse på styremøtene. I tillegg opplyses det om hvilke styremedlemmer som vurderes som uavhengige av ledende ansatte, vesentlige forretningsforbindelser og av større aksjeeiere.

Styremedlemmer oppfordres til å eie aksjer i selskapet. Oversikt over styremedlemmers aksjeeie fremgår av note til selskapets årsregnskap, i årsrapporten.

Selskapet har ikke bedriftsforsamling.

Avvik fra anbefalingen: Ingen

9. Styrets arbeid

Selskapet har fastsatt styreinstruks og instruks for den daglige ledelsen med særlig vekt på klar intern ansvars- og oppgavefordeling.

Styret sørger for at styremedlemmer og ledende ansatte gjør selskapet kjent med vesentlige interesser de måtte ha i saker som styret skal behandle.

Styret og den daglige ledelsen utviser spesiell aktsomhet dersom man inngår avtaler med tilknyttede parter, herunder innhentes eksterne verdsettelse som grunnlag for avtale. Eventuelle vesentlige avtaler med tilknyttede parter omtales i årsberetningen, i årsrapporten.

Styret fastsetter en årlig plan for sitt arbeid og det avholdes normalt seks styremøter per år. Styret foretar årlig evaluering av sitt arbeid og sin kompetanse.

Avvik fra anbefalingen: Det er ikke etablert eget revisjons- eller kompensasjonsutvalg

10. Risikostyring og intern kontroll

Styret påser at selskapet har god intern kontroll og hensiktsmessige systemer for risikostyring i forhold til omfanget og arten av selskapets virksomhet.

Styret foretar årlig en gjennomgang av selskapets viktigste risikoområder og den interne kontrollen.

Avvik fra anbefalingen: Ingen



11. Godtgjørelse til styret

Godtgjørelsen til styret fastsettes årlig av generalforsamlingen, og det skal reflektere styrets ansvar, kompetanse, tidsbruk og virksomhetens kompleksitet.

Godtgjørelsen til styret er ikke resultatavhengig, og det utstedes ikke opsjoner til styremedlemmer. Godtgjørelser til styret vises i note til årsregnskapet, i årsrapporten. Eventuell godtgjørelse utover vanlig styrehonorar vil bli spesifisert.

Styremedlemmer, eller selskaper som de er tilknyttet, bør ikke påta seg særskilte oppgaver for selskapet i tillegg til styrevervet. Dersom de likevel gjør det, skal hele styret være informert.

Avvik fra anbefalingen: Ingen

12. Lønn og annen godtgjørelse til ledende personer

Styret legger til rette for å rekruttere og beholde ledende ansatte med riktig kompetanse og erfaring.

Godtgjørelsen til ledende ansatte skal være konkurransedyktig, og skal bidra til å harmonisere aksjeeiernes og de ledende ansattes interesser.

Godtgjørelse til adm. direktør fastsettes av styret, mens godtgjørelse til ledende ansatte fastsettes av adm. direktør i samråd med styret.

Selskapet har etablert en insentivmodell for ledelse og ansatte, denne baserer seg på både kortsiktige og langsiktige strategiske mål. Det er satt et tak for resultatavhengig godtgjørelse. I tillegg har selskapet etablert en aksjesparemodell for alle ansatte, med mulighet til å kjøpe aksjer til 20 % rabatt. Det er et mål at disse modellene skal fremme verdiskapning gjennom økt engasjement og lojalitet. Aksjesparemodellen skal i tillegg stimulere til et bredt og langsiktig eierskap og gir de ansatte mulighet til å ta direkte del i selskapets verdiskaping.

Det er ikke et lovkrav for GC Rieber Eiendom at retningslinjer for godtgjørelse til ledende ansatte fremlegges for generalforsamlingen.

Avvik fra anbefalingen: Ingen

13. Informasjon og kommunikasjon

Styret i GC Rieber Eiendom har fastsatt retningslinjer for finansiell informasjon og annen investor informasjon. Disse skal bidra til at eiere, potensielle investorer og øvrige finansmarkedsaktører får samtidig tilgang til korrekt, relevant, fullstendig og konsistent informasjon om konsernet. GC Rieber Eiendoms kommunikasjon med finansmarkedsaktørene skal være basert på åpenhet, og skal ivareta kravet om likebehandling av aktørene.



Relevant informasjon om GC Rieber Eiendom skal offentliggjøres på konsernets nettsider. All informasjon som sendes til GC Rieber Eiendoms aksjonærer, skal samtidig bli vurdert gjort tilgjengelig på nettsiden. Selskapet har publisert finansiell kalender på selskapets nettside, som informerer om datoer for rapportering og generalforsamling.

Avvik fra anbefalingen: Ingen

14. Selskapsovertakelse

Styret vil ved et eventuelt bud på selskapet arbeide for at samtlige aksjeeiere blir likebehandlet, samt sørge for at aksjeeierne får informasjon og tid til å ta stilling til budet. Styret vil ved et eventuelt bud avgi en uttalelse til aksjeeierne.

Avvik fra anbefalingen: Ingen

15. Revisor

Revisors ansvar er å revidere årsberetningen og årsregnskapet, som er fremlagt av styret og adm. direktør, i henhold til revisorloven og god revisjonsskikk. Revisor fremlegger årlig en oppsummering av årets revisjon for styret.

Årlig avholdes det minst ett møte mellom styret og revisor, uten at adm. direktør eller andre ledende ansatte er tilstede. I møtet gir revisor en overordnet beskrivelse av revisjonsarbeidet, status på selskapets interne kontroller/kontrollmiljø, samt informasjon om eventuelle svakheter som er identifisert gjennom revisors arbeid.

I noter til konsernregnskapet, i årsrapporten, opplyses det om revisors godtgjørelse, fordelt på revisjon og andre tjenester.

Avvik fra anbefalingen: Ingen