



Bolagsstyrningsrapport

Inledning

Styrning, ledning och kontroll av bolaget fördelas mellan aktieägarna, styrelsen, den verkställande direktören och övriga personer i bolagets ledning. Bolagsstyrningen är det ramverk som hanterar ansvarsfördelning och rapportering samt reglerar hur riskerna i verksamheten begränsas.

Styrningen grundar sig på externa och interna regelverk som är föremål för ständig utveckling, förändring och förbättring.

Externa regelverk

- Den svenska aktiebolagslagen och redovisningslagstiftning
- NASDAQ Stockholms regelverk för emittenter
- Svensk kod för bolagsstyrning

Viktiga interna regelverk

- Bolagsordning
- Styrelsens arbetsordning och vd instruktion
- Policy för information och IR, Finanspolicy, Ekonomihandbok
- Processer för intern kontroll och riskhantering

Bolagsordning

Bolagets firma är NP3 Fastigheter Aktiefbolag och bolaget är publikt (publ). Bolagets styrelse ska ha sitt säte i Sundsvall.

Bolaget har till föremål för sin verksamhet att – direkt eller indirekt genom hel- eller delägda bolag eller genom inköpta tjänster – äga, utveckla och förvalta fast egendom samt driva annan därmed förenlig verksamhet. Bolagets fastigheter ska till övervägande del vara belägna i norra Sverige. Ändringar i bolagsordningen sker enligt föreskrifterna i aktiebolagslagen. Bolagsordningen, som i övrigt innehåller uppgifter om bland annat aktiekapital, antal styrelseledamöter och revisorer samt bestämmelser om kallelse och dagordning för årsstämman, finns i sin helhet att tillgå på bolagets hemsida.

Bolagsstämma

Bolagets högsta beslutande organ är årsstämman (ordinarie bolagsstämma) som hålls i Sundsvall under första halvåret efter utgången av räkenskapsåret. Tillsammans med eventuella extra bolagsstämmor, ger stämman aktieägarna möjlighet till styrning via sin beslutanderätt. På årsstämman utses styrelse och styrelsens ordförande



Foto: Nasdaq

samt slås fast principer för såväl valberedningens sammansättning som för ersättning till ledande befattningshavare. Stämman utser även revisorer för granskning av koncernens redovisning samt beslutar om bland annat ändringar i bolagsordning och om förändring av aktiekapitalet.

Senaste årsstämma ägde rum den 3 april 2014 i Sundsvall, vid stämman representerades 327 973 aktier, motsvarande 82,3 procent av totala antalet aktier och röster. Årsstämman fastställde räkenskaperna för 2013 och beviljade styrelsen och vd ansvarsfrihet för 2013 års förvaltning. Det beslutades att ingen utdelning skulle lämnas, att arvode till styrelsens ordförande ska uppgå till 150 KSEK och övriga ledamöter till 50 KSEK vardera. Ersättning för medlemmar i investeringskommittén ska uppgå till ytterligare 50 KSEK vardera. Omval av styrelsens ordförande Rickard Backlund samt omval av ledamöterna Lars Göran Bäckvall, Anders Nilsson, Per-Olof Jämtberg, Christian Hahne, Sture Kullman, Anders Öquist

samt Håkan Östlund. Nyval av ledamoten Lisa Flodin. Stämman beslutade vidare om ändringar i bolagsordningen för att göra bolaget till avstämningsbolag, och bemyndigade för styrelsen att besluta om nyemission av aktier samt konvertibla skuldebrev.

Den 19 juni hölls en extra bolagsstämma i Sundsvall, vid vilken det beslutades att byta bolagskategori och omvandla bolaget till publikt aktiebolag. Den 16 september hölls en extra bolagsstämma, vid vilken det beslutades om uppdelning av aktierna (aktiesplit 20:1), om vissa ändringar av bolagsordningen med anledning av notering på Nasdaq Stockholm, om bemyndigande för styrelsen att besluta om nyemission, att ej vidta fyllnadsval för avgången styrelseledamot samt om förtydligande avseende arvoden till styrelsens ordförande.

Aktier och aktieägare

NP3 Fastigheters aktie har under 2014 registrerats för handel på NASDAQ Stockholm AB Mid Cap. Vid årsskiftet uppgick

det totala antalet aktier till 48 451 467 stycken fördelade på cirka 3 300 aktieägare. Av det totala aktiekapitalet ägdes 94,8 procent av huvudsakligen svenska institutioner och fonder och 5,2 procent av utländska investerare. NP3 har ingen direktregistrerad aktieägare med ett innehav överstigande 10 procent. Aktiekapitalet uppgår till 169 580 134 kronor, aktierna har ett kvotvärde om vardera 3,50 kronor och varje aktie berättigar till en röst och medför lika rätt till andel i kapitalet. Inget eget innehav av återköpta aktier har förekommit. Det förekommer inga teckningsoptioner, konvertibler eller motsvarande värdepapper som kan leda till ytterligare aktier i bolaget.

Valberedning inför årsstämman 2015

Valberedningen ska enligt beslut på bolagsstämman den 16 september 2014 bestå av fyra ledamöter. En av ledamöterna ska vara styrelsens ordförande och tre av ledamöterna ska vara representanter utsedda av de tre röstmässigt största aktieägarna i bolaget enligt Euroclears utskrift av aktieboken per den sista bankdagen i augusti, med undantag för bolag under upplösande. Valberedningen har att bereda och till bolagsstämman lämna förslag till stämмоordförande, styrelseledamöter, styrelseordförande, styrelsearvode till var och en av styrelseledamöterna och ordföranden samt annan ersättning för styrelseuppdrag, arvode till revisor samt, i förekommande fall, förslag till val av revisor. Vidare ska valberedningen bereda och till bolagsstämman lämna förslag till principer för valberedningens sammansättning. Valberedningens sammansättning ska tillkännages senast sex månader före årsstämman. Valberedningens mandatperiod sträcker sig fram till dess ny valberedning har utsetts. Ordförande i valberedningen ska, om inte ledamöternas enas om annat, vara den ledamot som representerar den till röstetalet största aktieägaren. Valberedningens arbete utförs i enlighet med de instruktioner som antagits och, såvitt tillämpligt, i linje med svensk kod för bolagsstyrning.

Valberedningen inför årsstämman 2015 består av:

- Håkan Andersson, vd, Norrlandspojkarna Fastighets AB är utsedd av Norrlandspojkarna Fastighets AB.
- Henrik Bonde, placeringsdirektör, Östersjöstiftelsen är utsedd av Östersjöstiftelsen.
- Margareta Jonsson, styrelseordförande, Polarrenen AB är utsedd av Polarrenen AB.
- Rickard Backlund, styrelsens ordförande.

Valberedningen har hållit fyra möten inför årsstämman 2015.

Styrelsen

Styrelsen i NP3 Fastigheter AB (publ) ska enligt bolagsordningen bestå av lägst tre och högst tretton ledamöter. Inga suppleanter ska utses. Styrelsen ska väljas på årsstämman för tiden fram till nästa årsstämma. Styrelsen har under tiden fram till extra bolagsstämma den 16 september bestått av nio ordinarie ledamöter med Rickard Backlund som ordförande. Vid extra bolagsstämman valde ledamoten Håkan Östlund att lämna styrelsen och ingen ny ledamot valdes in. Styrelsen arbetar enligt en fastställd arbetsordning och arbetet regleras bland annat av den svenska aktiebolagslagen, bolagsordningen och svensk kod för bolagsstyrning. För beslut i styrelsen gäller Aktiebolagslagens regler, innebärande att såväl mer än hälften av närvarande ledamöter och mer än en tredjedel av totala antalet ledamöter måste rösta för beslut. Vid lika röstetal har ordförande utslagsröst. De långsiktiga och strategiska besluten för NP3 fattas gemensamt av styrelsen och ledningen. Bolagets vd Andreas Nelvig närvarar vid styrelsemöten men ingår ej i styrelsen. Ersättning utgår för styrelsearbete samt för medlemmar i investeringskommittén. Styrelseledamöterna har inte rätt till något avgångsvederlag.

Styrelsens ansvar

Enligt svensk aktiebolagslag och styrelsens arbetsordning är styrelsens övergripande uppgift att för ägarnas räkning förvalta bolagets angelägenheter på ett sådant sätt att samtliga ägares intresse tillgodoses på bästa möjliga sätt. Styrelsen har det yttersta ansvaret för verksamheten. Mot bakgrund av detta svarar styrelsen för att fastställda mål och strategier avseende verksamhet i bolaget ska uppnås. Vidare svarar styrelsen för att bolagets verksamhetsinriktning är föremål för fortlöpande översyn samt att större förändringar i verksamhetsinriktningen behandlas av styrelsen.

I styrelsens uppgifter ingår att ansvara för bolagets organisation inklusive att tillsätta, utvärdera och vid behov entlediga vd samt att fastställa lön och annan ersättning till denne. Styrelsen fastställer budget, verksamhets mål, och strategier för bolagets verksamhet samt fattar beslut rörande förvärv, investeringar och försäljningar eller omstruktureringar av fastighetsbeståndet.

**RICKARD BACKLUND**

Styrelseordförande sedan 2010. Född 1950. Civilingenjör Våg och Vatten vid Kungliga Tekniska Högskolan i Stockholm.

Övriga uppdrag: Ordförande Apeiron Real Estate AB, ordförande Amasten Holding AB (publ), ordförande Hancap AB (publ), vd Grön Bostad AB.

Bakgrund: Tidigare koncernchef för Aberdeen Property Investors och medlem i ledningsgruppen för Aberdeen Asset Management AB.

Innehav i bolaget: 129 200 aktier, 40 000 syntetiska optioner (serie 2013) och 40 000 syntetiska optioner (serie 2014).

Oberoende i förhållande till bolaget, bolagsledningen och bolagets större aktieägare.

**LISA FLODIN**

Styrelseledamot sedan 2014. Född 1972. Kandidatexamen i ekonomi, Mittuniversitetet samt MBA-examen, San José State University.

Övriga uppdrag: CFO och tf vd på Cityhold Property AB samt uppdrag inom Cityhold-koncernen och styrelseledamot/ägare Flodin Kapital AB.

Bakgrund: Erfarenheter från både revisions- och fastighetsbranschen. Har tidigare jobbat på bland annat London & Regional Properties, TK Development, Grant Thornton och Mandamus AB.

Innehav i bolaget: –

Oberoende i förhållande till bolaget, bolagsledningen och bolagets större aktieägare.

**LARS GÖRAN BÄCKVALL**

Styrelseledamot sedan 2010. Född 1946. Ingenjörsexamen, Stockholms Tekniska Institut.

Övriga uppdrag: Vd/styrelseledamot Norrlandspojkarna Aktiebolag samt uppdrag i koncernbolag, styrelseledamot Norrlandspojkarna Fastighetsaktiebolag samt uppdrag i koncernbolag, styrelseledamot Poularde AB, styrelseledamot Norrlandspojkarna Entreprenad AB, styrelseordförande Frösö Park Fastighets AB.

Bakgrund: Aktiv huvudägare i Norrlandspojkarnas Fastighetsaktiebolag. Lars Göran har en gedigen bakgrund från ett flertal branscher och är en framgångsrik entreprenör.

Innehav i bolaget: 9 422 609 aktier genom bolagen Poularde AB, Norrlandspojkarna AB och Norrlandspojkarna Lokaler AB.

Ej oberoende i förhållande till bolagets större aktieägare.

**CHRISTIAN HAHNE**

Styrelseledamot sedan 2012. Född 1945. Jurist och ekonom vid Uppsala och Lunds universitet.

Övriga uppdrag: vice VD Erik Selin Fastigheter AB, arbetande styrelseordförande Fastighets AB Centur samt uppdrag i koncernbolag, styrelseordförande Alnova Balkongsystem AB, styrelseledamot Amasten Holding AB (publ).

Bakgrund: Tidigare bland annat vd för Newsec Corporate Finance AB, Partner i TP Group AB (Niras Sweden AB). Representerar Erik Selin Fastigheter AB.

Innehav i bolaget: Äger via bolag 20 000 aktier i NP3, 40 000 syntetiska optioner (serie 2013) och 40 000 syntetiska optioner (serie 2014).
Oberoende i förhållande till bolaget, bolagsledningen och bolagets större aktieägare.

**PER-OLOF JÄMTBERG**

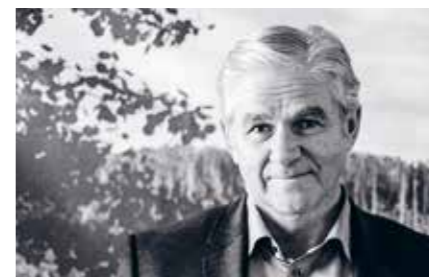
Styrelseledamot sedan 2011. Född 1952. Civilekonom vid Uppsala universitet.

Övriga uppdrag: Styrelseordförande GF Ytbehandling Aktiebolag, styrelseledamot Förvaltningsaktiebolaget Welander, Jämtberg, styrelseordförande Localis Fastigheter AB, styrelsesuppleant NP3 Intressenter i Gävle AB samt styrelsesuppleant Localis Rederigatan AB.

Bakgrund: Tidigare vd för Cederlöfs Fastighets AB samt koncernchef för Cefab-gruppen. Har även arbetat som revisor och controller i större industriföretag. Representerar NP3 Intressenter i Gävle AB.

Innehav i bolaget: 117 040 aktier privat och genom bolaget P-O Jämtberg Konsult nr 2 AB, 40 000 syntetiska optioner (serie 2013) och 40 000 syntetiska optioner (serie 2014).

Ej oberoende i förhållande till bolaget.

**ANDERS NILSSON**

Styrelseledamot sedan 2011. Född 1951. Civilingenjör.

Övriga uppdrag: Styrelseordförande SSG Standard Solutions Group AB, styrelseledamot Softronic AB (publ), styrelseledamot Lundalogik AB, styrelseledamot Picea Bygg AB, styrelseordförande SamInvest Mitt AB.

Bakgrund: Tidigare vd och koncernchef för IT-konsultbolaget Know It AB (publ) 2003–2011. Representerar NP3 Vänner i Sundsvall AB. 2006–2008 ordförande för Academedia (publ).

Innehav i bolaget: 92 644 aktier genom bolaget Implementeringssystem i Sundsvall AB och 59 009 aktier genom delägda bolaget To Ankero AB, 40 000 syntetiska optioner (serie 2013) och 40 000 syntetiska optioner (serie 2014).

Oberoende i förhållande till bolaget, bolagsledningen och bolagets större aktieägare.

**STURE KULLMAN**

Styrelseledamot sedan 2012. Född 1952. Civilekonom vid Handelshögskolan, Göteborgs universitet.

Övriga uppdrag: Vd för AB Gullringsbo Egendomar, styrelseledamot Svenska Hus AB, styrelseordförande CRM Treasury Systems Aktiebolag, styrelseledamot MVB Holding AB, styrelseledamot Wangeskog Hyrcenter AB.

Bakgrund: Tidigare revisor och kontorschef vid Reveko samt vd, vice vd och ekonomidirektör i såväl börsnoterade som ägarledda bolag. Representerar Allba Holding och Östersjöstiftelsen.

Innehav i bolaget: –

Oberoende i förhållande till bolaget, bolagsledningen och bolagets större aktieägare.

**ANDERS ÖQUIST**

Styrelseledamot sedan 2012. Född 1965. Civilekonom vid Luleå Tekniska Universitetet.

Övriga uppdrag: Vd för Polarrenen AB, styrelseordförande POLMEK Fastigheter AB, styrelseledamot Guldfiskens Kök AB, styrelseledamot UpKeeper Solutions AB, styrelseordförande i Hermelinen fastigheter i Luleå.

Bakgrund: Erfarenheter från bank och finans. Har tidigare bland annat jobbat hos Nordea, revisor på Deloitte och PWC. Ekonomichef hos Assi Domän Nord trä. Sitter i ett flertal andra bolagsstyrelser, både som ledamot och ordförande. Representerar Polarrenen.

Innehav i bolaget: –

Oberoende i förhållande till bolaget, bolagsledningen och bolagets större aktieägare.

Styrelsens arbetsordning

Styrelsen fastställer varje år en arbetsordning för styrelsearbetet. I arbetsordningen beskrivs styrelsens arbetsuppgifter samt ansvarsfördelningen mellan styrelsen och vd. Av arbetsordningen framgår även vilka ärenden som ska hanteras på respektive styrelsemöte samt instruktioner avseende den ekonomiska rapporteringen till styrelsen. Arbetsordningen föreskriver också att styrelsen ska ha ett revisionsutskott och en investeringskommitté. Hela styrelsen utgör ersättningsutskott. Vid vart och ett av de ordinarie styrelsemötena behandlas förekommande frågor av väsentlig betydelse för bolaget såsom investeringar och försäljningar av fastigheter samt finansiering. Vidare informeras styrelsen om marknadsläget på hyres- och fastighetsmarknaden. Möten i samband med bolagets rapportering behandlar marknadsvärdering av fastighetsportföljen och fastställer periodens eller årets resultat och finansiella ställning. Inför årsstämman lämnar styrelsen förslag till vinstdisposition. Vid det konstituerande mötet ska styrelsen bland annat fastställa bolagets firmatecknare, utse revisionsutskott, ersättningsutskott samt investeringskommitté.

Styrelsens ordförande

Styrelsens ordförande har ett särskilt ansvar i styrelsen för att styrelsens arbete är väl organiserat och bedrivs effektivt och att styrelsen fullgör sina uppgifter. Ordförande ska fortlöpande hålla kontakt och fungera som diskussionspartner och stöd för bolagets vd, samt med stöd av övriga styrelseledamöter med särskilt god börserfarenhet, stödja bolagets vd och ledning i informationsgivningsfrågor.

Styrelsens arbete under 2014

NP3s styrelsearbete under året har till stor del präglats av den noteringsprocess som bolaget har genomgått vilket inneburit ett ökat antal möten och stor delaktighet bland annat av finansiella och legala rådgivare. Under året har också styrelsen genomgått börsens utbildning för styrelseledamöter i börsbolag samt fått information om regler och ansvar för styrelsen i ett noterat bolag.

Enligt gällande arbetsordning ska styrelsen hålla minst sex ordinarie styrelsemöten per år samt ytterligare ett konstituerande möte. Under 2014 har styrelsen hållit 21 stycken sammanträden, varav ett konstituerande möte, tio telefonmöten, två per capsulam och åtta fysiska möten.

Ersättningsutskott

Styrelsen har beslutat att inte inrätta något särskilt ersättningsutskott utan att styrelsen i sin helhet ska fullgöra de uppgifter som sådant utskott ska ha enligt koden. Vad avser ersättningsfrågor innebär det att styrelsen ska:

- Bereda beslut i frågor om ersättningsprinciper, ersättningar och andra anställningsvillkor för bolagsledningen.
- Följa och utvärdera pågående och under året avslutade program för rörliga ersättningar för bolagsledningen.
- Följa och utvärdera tillämpningen av de riktlinjer för ersättningar till ledande befattningshavare som årsstämman fattat beslut om samt gällande ersättningsstrukturer och ersättningsnivåer i bolaget.

Revisionsutskott

Styrelsen har under 2014 inrättat ett revisionsutskott. I revisionsutskottet ingår följande styrelseledamöter: Lisa Flodin, Anders Öquist och Anders Nilsson.

Revisionsutskottet ska fullgöra de uppgifter som anges i 8 kap. 49 b § Aktiebolagslagen, vilket innebär att den ska:

- Övervaka bolagets finansiella rapportering.
- Övervaka effektiviteten i bolagets interna kontroll, internrevision och riskhantering, med avseende på den finansiella rapporteringen.
- Hålla sig informerad om revisionen av årsredovisningen och koncernredovisningen.
- Granska och övervaka revisorns opartiskhet och självständighet och därvid särskilt uppmärksamma om revisorn tillhandahåller bolaget andra tjänster än revisionstjänster.
- Biträda vid upprättandet av förslag till bolagsstämmans beslut om revisorsval.

Därutöver ska revisionsutskottet bereda styrelsens beslut i de frågor som uppräknas ovan. Revisionsutskottets möten protokollförs och utskottet rapporterar till styrelsen vid relevanta styrelsemöten. Revisionsutskottet ska bestå av minst tre styrelseledamöter med särskilt beaktande av kompetens och erfarenhet av redovisning och revision i börsnoterade bolag. Majoriteten av utskottets ledamöter ska vara oberoende i förhållande till bolaget och bolagsledningen. Minst en av de ledamöter som är oberoende i förhållande till bolaget och bolagsledningen ska även vara oberoende i förhållande till bolagets större ägare. Utskottets ledamöter får inte vara anställda av bolaget. Revisionsutskottet stödjer även bolagsledningen i redovisningsfrågor.





Investeringskommitté

Styrelsen har inrättat en investeringskommitté. I investeringskommittén ingår följande styrelseledamöter: Rickard Backlund, Lars Göran Bäckvall, Anders Öquist och Anders Nilsson samt vd Andreas Nelvig. Styrelsen har uppdragit åt investeringskommittén att fungera rådgivande och ge stöd till vd i investeringsbeslut samt har också delegerat beslutsrätt avseende förvärv och investeringar i fastigheter upp till 5 MSEK. Investeringskommitténs möten dokumenteras genom mötesanteckningar. Investeringskommittén rapporterar och lämnar rekommendationer till styrelsen vid förvärvsförslag. Investeringskommittén ska, förutom vd, bestå av tre till fyra styrelsemedlemmar, inklusive styrelsens ordförande.

Verkställande direktören

Andreas Nelvig är NP3s vd sedan bolaget bildades. Vd ansvarar för bolagets löpande förvaltning i enlighet med reglerna i Aktiebolagslagen samt de instruktioner för vd och för den ekonomiska rapporteringen som styrelsen har fastställt. Vd har enligt instruktionen ansvar för bolagets bokföring och medelsförvaltning. Vidare ska vd upprätta delegationsföreskrifter för olika befattningshavare i bolaget samt anställa, entlediga och fastställa villkor för bolagets personal. Samtliga beslut om ersättningar och anställningsvillkor för bolagets

övriga personal fastställs av vd. Uppsägningstiden för vd är tolv månader för bolaget och sex månader för vd. Ingen uppgörelse om avgångsvederlag finns med vd.

Ledning

I bolagets ledningsgrupp ingår vd, ekonomichef samt IR-chef. Varje person i ledningsgruppen har sitt eget ansvarsområde och gemensamt diskuteras på ledningsgruppsmöten övergripande verksamhetsfrågor. Ekonomichefen har vid anställningens upphörande i samband med kontrollägarskifte rätt till sex månadslöner i avgångsvederlag. För den sedan 2015 anställda IR-chefen är uppsägningstiden sex månader både för bolaget och IR-chefen. Bertil Ternert var IR-chef under 2014 och kommer att kvarstå inom bolaget på konsultbasis till och med juni 2015.

Ersättningsprinciper och incitamentsprogram

Ersättning och förmåner till vd beslutas av styrelsen. Ersättning för övriga ledande befattningshavare beslutas av vd i samråd med styrelsen. Vd kan enligt anställningsavtal erhålla tre månadslöner, ekonomichefen kan enligt anställningsavtal erhålla en månadslön och nuvarande IR-chefen kan enligt anställningsavtal erhålla två månadslöner per år i bonus. Förslag till beslut på nästkommande årsstämma lyder, ersätt-

Ledning

NP3s ledning består av vd, ekonomichef och chef Investor Relation. Ledningen ansvarar för utveckling och ledning av bolaget enligt den beslutade strategin.



LINDA EKMAN

Ekonomichef sedan 2012. Född 1979. Civilekonom med magisterexamen, Uppsala universitet.

Bakgrund: Controller Permobil Group Finance, redovisningsansvarig Mitthem och flera års erfarenhet från KPMG (revisionsbranschen).
Innehav i bolaget: 20 000 syntetiska optioner (serie 2014).



CARL LINTON

Chef Investor Relations sedan 2015. Född 1972. Fil. Mag. King's College, London.

Bakgrund: IR-ansvarig på Acando, PR-chef Coca-Cola Sverige. Certifierad av Swedish Investor Relations Association.
Innehav i bolaget: –



ANDREAS NELVIG

Verkställande direktör sedan 2008. Född 1980. 4,5 års studier i ekonomi med inriktning revision och finansiering, Mittuniversitetet.

Övriga uppdrag: Delägare Industrifastigheter i Timrå AB, styrelseledamot Tre Jonsson Bygg AB, styrelseledamot Jonels AB, styrelseledamot Duplicera AB, vice ordförande GIF Sundsvall.
Bakgrund: Tidigare har Andreas varit vd för det egna byggbolaget Tre Jonsson Bygg AB.
Innehav i bolaget: 164 880 aktier genom bolaget Jonels AB, 40 000 syntetiska optioner (serie 2014).

ning till vd utgörs av fast lön, övriga förmåner samt pension. Rörlig lön utgår ej. Ersättning till andra ledande befattningshavare utgörs av fast lön, övriga förmåner, pension samt rörlig lön om högst två månadslöner.

Vid tre tillfällen före bolagets notering har avtal om så kallade syntetiska optioner tecknats med styrelseledamöter, vd, anställda i bolaget samt inhyrda medarbetare till bolaget. De syntetiska optionerna ger innehavaren rätt att vid en framtida tidpunkt (optionens slutdag vilket den första var 2014-12-31 och kommande är 2016-04-01 respektive 2017-02-28) erhålla ett kontantbelopp vars storlek beror på värdet på slutdagen för aktie i bolaget. För erhållandet av en sådan option har innehavaren erlagt ett kontant belopp (optionspriset) motsvarande ett uppskattat marknadsvärde som har beräknats enligt Black-Scholes modell för värdering av optioner. Bolaget avser ej att ge ut syntetiska optioner i framtiden.

Revision

Revisorn ska granska NP3s årsredovisning och räkenskaper samt styrelsen och vds förvaltning. Revisor i NP3 är sedan juni 2008 Lars Skoglund. Lars Skoglund, född 1963, är auktoriserad revisor, medlem av FAR och verksam vid revisionsbolaget KPMG AB.

Intern kontroll

Styrelsen ansvarar enligt aktiebolagslagen för den interna kontrollen och styrningen av bolaget. För att behålla och utveckla en väl fungerande kontrollmiljö har styrelsen för NP3 fastställt ett antal grundläggande dokument av betydelse för den finansiella rapporteringen. Däribland ingår styrelsen för NP3s arbetsordning och instruktionerna för vd och för den ekonomiska rapporteringen, insiderpolicy, IR- och informationspolicy samt finanspolicy. Därutöver förutsätter en fungerande kontrollmiljö en utvecklad struktur med löpande översyn. Ansvar för det dagliga arbetet med att upprätthålla kontrollmiljön åvilar primärt vd. Vd rapporterar regelbundet till styrelsen. Vd framlägger vid varje styrelsemöte ekonomisk och finansiell rapport över verksamheten.

Insider och informationspolicy

Bolaget har upprättat policydokument i syfte att informera anställda och andra berörda inom NP3 om de tillämpliga reglerna och föreskrifterna för bolagets informationsgivning och de särskilda krav som gäller för personer aktiva inom ett noterat bolag, till exempel när det gäller kurspåverkande information. I detta sammanhang har bolaget också skapat rutiner för att hantera ännu ej offentliggjord information samt loggbok för att hantera sådan information.