



TILLÄGGSPROSPEKT

11 OKTOBER 2024

WILLHEM AB (PUBL)

TILLÄGGSPROSPEKT TILL GRUNDPROSPEKT AV DEN 14 JUNI 2024 AVSEENDE MEDIUM
TERM NOTES-PROGRAM OM HÖGST
23 MILJARDER SVENSKA KRONOR ELLER MOTSVARANDE BELOPP I EURO ELLER NORSKA
KRONOR

TILLÄGGSPROSPEKT TILL GRUNDPROSPEKT AVSEENDE WILLHEM AB (PUBL):S MTN-PROGRAM

Detta dokument utgör ett tillägg ("**Tilläggsprospektet**") till det av Willhem AB (publ) ("**Willhem**" eller "**Bolaget**") upprättade grundprospekt avseende Medium Term Notes-program om högst 23 miljarder svenska kronor eller motsvarande belopp i Euro eller norska kronor ("**Grundprospektet**"). Grundprospektet godkändes och registrerades av Finansinspektionen den 14 juni 2024 (FI Dnr 24-14396).

Tilläggsprospektet har upprättats i enlighet med artikel 23 i förordning (EU) 2017/1129 ("**Prospektförordningen**") och har godkänts och registrerats av Finansinspektionen den 11 oktober 2024 (FI Dnr 24-28156). Tilläggsprospektet utgör en del av och ska läsas tillsammans med Grundprospektet. Tilläggsprospektet utgör det första tilläggsprospektet till Grundprospektet och finns tillgängligt på Willhems hemsida, www.willhem.se.

Tilläggsprospektet har upprättats med anledning av att Willhem antagit ett nytt grönt ramverk som ersätter Bolagets tidigare gröna ramverk från 2021 och beskriver de särskilda villkoren som är tillämpliga vid Bolagets emission av gröna obligationer. Därtill har Willhem erhållit ett oberoende utlåtande, så kallad "Second Party Opinion" från Morningstar Sustainalytics avseende det nya gröna ramverket. Både det nya gröna ramverket och Morningstar Sustainalytics Second Party Opinion finns tillgängligt på Willhems hemsida, www.willhem.se.

Vid tidpunkten för godkännande av Tilläggsprospektet föreligger inga utestående erbjudanden och någon rätt till återkallelse föreligger således inte.

ÄNDRINGAR I GRUNDPROSPEKTET

Med anledning av Bolagets antagande av det nya gröna ramverket samt Morningstar Sustainalytics Second Party Opinion utgår texten under rubriken *Grönt ramverk och villkor för gröna obligationer* i Grundprospektet i sin helhet och ersätts med följande lydelse:

"Den 1 oktober 2024 publicerade Willhem ett uppdaterat så kallat *Green Bond Framework* på sin hemsida (<https://www.willhem.se/globalassets/finansiella-rapporter/willhem-green-bond-framework-october-2024.pdf>) (det "**Gröna Ramverket**") som beskriver de särskilda villkoren som är tillämpliga vid Bolagets emission av gröna obligationer ("**Gröna Obligationer**"). Det Gröna Ramverket är i linje med Willhems hållbarhetsstrategi och Europaparlamentets och rådets förordning (EU) 2020/852 av den 18 juni 2020 om inrättande av en ram för att underlätta hållbara investeringar ("**Taxonomiförordningen**"). Det följer även International Capital Market Association's (ICMA) Green Bond Principles i dess lydelse per juni 2021 med 2022 års bilaga ("**GBP**") och inkluderar rekommendationer för extern granskning. Det Gröna Ramverket är uppdelat i nedanstående numrerade avsnitt.

1. Användning av emissionslikvid

Ett belopp motsvarande likviden från Gröna Obligationer kommer att finansiera eller refinansiera berättigade gröna projekt i Sverige ("**Berättigade Projekt**") vilka bland annat inkluderar nya byggnader, renoveringar, förnybar energi, ren transport och energieffektivitetsprojekt. Föreslagna Berättigade Projekt väljs ut baserat på Willhems hållbarhetsstrategi och affärsmodell och på vad som stödjer övergången till koldioxidsnåla, klimattåliga och hållbara ekonomier.

2. Process för utvärdering av projekt och urval

Willhem har inrättat en grön finansieringskommitté ("**GFC**") som ansvarar för att bedöma huruvida föreslagna Berättigade Projekt uppfyller kriterierna för berättigande utifrån villkoren som ställs upp i det Gröna Ramverket. GFC evaluerar även de sociala och miljömässiga risker som är förknippade med föreslagna Berättigade Projekt och säkerställer att urvalet av Berättigade Projekt är i linje med tillämpliga regelverk och Willhems interna policyer.

3. Hantering av emissionslikvid

Willhem kommer att använda ett grönt register för att fördela, spåra och övervaka medel, vilket ska säkerställa att ett belopp som motsvarar likviden från Gröna Obligationer uteslutande är avsedda för att stödja finansieringen av Berättigade Projekt.

4. Rapportering

För att säkerställa full transparens avseende användningen av likviden från Gröna Obligationer och dess miljöpåverkan för marknads intressenter kommer Willhem att publicera en årlig investerarrapport som en del av sin årsredovisning. Investerarrapporten kommer att ge detaljerad information om fördelningen och effekten av likviden och efterlevnaden av villkoren som uppställs i det Gröna Ramverket.

5. Extern granskning

Willhem har anlitat Morningstar Sustainalytics, för att göra en oberoende bedömning, så kallad "Second Party Opinion", av det Gröna Ramverket och dess överensstämmelse med GBP. Resultatet finns tillgängligt i sin helhet på Bolagets hemsida (<https://www.willhem.se/globalassets/finansiella-rapporter/willhem-green-bond-framework-second-party-opinion-2024.pdf>) och i konklusionen anges bland annat att Morningstar Sustainalytics anser att Willhem är väl positionerade för att emittera gröna obligationer och att det Gröna Ramverket är robust, transparent och i överensstämmelse med GBP.

En för Willhem oberoende extern revisor kommer att undersöka och rapportera huruvida ett belopp motsvarande likviden från Gröna Obligationer har allokerats till Berättigade Projekt. Deras slutsatser kommer att inkluderas i Willhems investerarrapport i årsredovisningen.

Övrigt om det Gröna Ramverket och Gröna Obligationer

För att villkoren som återges i det Gröna Ramverket ska gälla för ett visst Lån måste de Slutliga Villkoren för Lånet ange att det utgörs av Gröna Obligationer. Det Gröna Ramverket kan från tid till annan komma att uppdateras av Bolaget, bland annat för att reflektera förändringar i GBP, marknadspraxis eller tillämpliga regelverk. Exempelvis tillämpas Taxonomiförordningen fullt ut sedan den 1 januari 2023 och den 21 december 2024 börjar Europaparlamentets och rådets förordning (EU) 2023/2631 av den 22 november 2023 om europeiska gröna obligationer ("**EuGB-förordningen**") att tillämpas. Bägge dessa regelverk har och förväntas fortsätta ha en påverkan på utformningen av det Gröna Ramverket. De villkor som var gällande vid Lånedatumet för visst Lån kommer dock alltjämt att gälla för sådant Lån, oavsett ändringar i det Gröna Ramverket som sker efter det Lånedatumet. Sådana gröna villkor framgår av det gröna ramverk som var gällande vid sådant Lånedatum. Tidigare gröna ramverk återfinns på Willhems hemsida (<https://www.willhem.se/finansiell-information/obligationsprogram/>).

Om Bolaget inte skulle uppfylla villkoren i det Gröna Ramverket i förhållande till ett visst Lån innebär det inte en uppsägningsgrund för Fordringshavare under sådant Lån, varför Fordringshavare i sådant fall inte heller har rätt till förtida återbetalning eller återköp av MTN eller annan kompensation vid sådan händelse."