

# **Corporate Governance**

**Prime Office A/S**

**2013**

## Indhold

<b>Resumé .....</b>	<b>side 3</b>
<b>1. Aktionærernes rolle og samspil med selskabets ledelse.....</b>	<b>side 4</b>
1.1 Dialog mellem selskabet og aktionærerne	
1.2 Kapital- og aktiestruktur	
1.3 Generalforsamlingen	
1.4 Overtagelsesforsøg	
<b>2. Interessenternes rolle og betydning for selskabet samt selskabets samfundsansvar. side 5</b>	
2.1 Selskabets politik i relation til interessenterne	
2.2 Samfundsansvar	
<b>3. Åbenhed og transparens .....</b>	<b>side 6</b>
3.1 Afgivelse af oplysninger til markedet	
<b>4. Det øverste og det centrale ledelsesorgans opgaver og ansvar.....</b>	<b>side 6</b>
4.1 Overordnede opgaver og ansvar	
4.2 Forretningsordener	
4.3 Formanden og næstformanden for det øverste ledelsesorgan	
<b>5. Det øverste ledelsesorgans sammensætning og organisering.....</b>	<b>side 8</b>
5.1 Sammensætning	
5.2 Uddannelse af medlemmer af det øverste ledelsesorgan	
5.3 Antal medlemmer af det øverste ledelsesorgan	
5.4 Det øverste ledelsesorgans uafhængighed	
5.5 Medarbejdervalgte medlemmer af det øverste ledelsesorgan	
5.6 Mødefrekvens	
5.7 Medlemmernes engagement og antallet af andre ledelseshverv	
5.8 Aldersgrænse	
5.9 Valgperiode	
5.10 Ledelsesudvalg (komitéer)	
5.11 Evaluering af arbejdet i det øverste ledelsesorgan og i direktionen	
<b>6. Ledelsens vederlag .....</b>	<b>side 13</b>
6.1 Vederlagspolitikens form og indhold	
6.2 Oplysninger om vederlagspolitikken	
<b>7. Regnskabsaflæggelse (Finansiell rapportering) .....</b>	<b>side 16</b>
7.1 Yderligere relevante oplysninger	
7.2 Going concern forudsætningen	
<b>8. Risikostyring og intern kontrol.....</b>	<b>side 16</b>
8.1 Identifikation af risici	
8.2 Whistleblower-ordningen	
8.3 Åbenhed om risikostyring	
<b>9. Revision.....</b>	<b>side 17</b>
9.1 Kontakt til revisor	
9.2 Intern revision	

## Resumé

Bestyrelsen i Prime Office A/S har vurderet Nasdaq OMX Copenhagen A/S' ”Anbefalinger for god selskabsledelse” i relation til selskabet, og det er bestyrelsens opfattelse, at selskabet i al væsentlighed følger anbefalingerne. De områder, hvor selskabsspecifikke forhold gør det uhensigtsmæssigt eller irrelevant fuldt ud at følge anbefalingerne, er følgende:

**Anbefalingen om at ”Oplysninger fra selskabet til markedet udfærdiges på dansk og engelsk” følges delvist.**

(Anbefaling 3.1.2) Selskabet følger ikke anbefalingen om også at offentliggøre meddelelser på engelsk. Henset til selskabets størrelse, aktionærkreds og ressourcer samt fokus på det tyske marked vurderes det ikke hensigtsmæssigt eller nødvendigt at udsende meddelelser på engelsk.

**Anbefalingen om ”Medarbejdervalgte medlemmer af det øverste ledelsesorgan” følges ikke.**

(Anbefaling 5.5.1) Idet selskabet har indgået en administrations- og investeringsaftale med Moller & Company A/S, der dermed er ansvarlig for administrationen af Prime Office A/S, beskæftiger selskabet ingen medarbejdere. Anbefalingen vurderes derfor ikke at være relevant for selskabet.

**Anbefalingen om ”Ledelsesudvalg (komitéer)” følges ikke.**

(Anbefaling 5.10.2) Prime Office A/S vurderer, at alle medlemmer varetager deres hverv uafhængigt og med fuld integritet. Koncernen værdsætter den anciennitetsbaserede erfaring. Når bestyrelsesudvalg etableres, baseres sammensætningen på de enkelte medlemmers kompetencer og forretningsmæssige baggrund. Som følge heraf finder bestyrelsen det ikke relevant at iagttage uafhængighed i de enkelte udvalg, og derfor vil Prime Office A/S ikke i alle tilfælde overholde anbefalingen.

**Anbefalingen om ”Ledelsesudvalg (komitéer)” følges ikke.**

(Anbefaling 5.10.3) Under hensyntagen til selskabets størrelse og forretningens kompleksitet vurderes det ikke relevant at etablere egentlige ledelsesudvalg under selskabets bestyrelse. Prime Office A/S's bestyrelse opererer som revisionsudvalg.

**Anbefalingen om ”Ledelsesudvalg (komitéer)” følges delvist.**

(Anbefaling 5.10.4) Prime Office A/S's bestyrelse opererer som revisionsudvalg, hvorfor selskabet kun delvist følger anbefalingen. Selskabets bestyrelse vurderes dog som værende i besiddelse af en tilstrækkelig sagkundskab og erfaring til at det har en opdateret indsigt i og erfaring med finansielle forhold samt regnskabs- og revisionsforhold i selskaber, der har aktier optaget til handel på et reguleret marked.

**Anbefalingen om ”Ledelsesudvalg (komitéer)” følges delvist.**

(Anbefaling 5.10.5) Prime Office A/S's bestyrelse opererer som revisionsudvalg, hvorfor selskabet kun delvist følger anbefalingen. Bestyrelsen i Prime Office A/S har til opgave at overvåge bl.a. regnskabs-, revisions- og sikkerhedsmæssige forhold. Bestyrelsen følger et kommissorium, som dækker de i anbefalingen nævnte forhold.

**Anbefalingen om ”Ledelsesudvalg (komitéer)” følges delvist.**

(Anbefaling 5.10.6) Prime Office A/S's bestyrelse opererer som revisionsudvalg og følger et kommissorium, som bl.a. omfatter de i denne anbefaling nævnte opgaver. Derfor følges anbefalingen kun delvist. Bestyrelsen i Prime Office A/S har bl.a. til opgave at overvåge regnskabs-, revisions- og sikkerhedsmæssige forhold.

**Anbefalingen om ”Ledelsesudvalg (komitéer)” følges delvist.**

(Anbefaling 5.10.7) Prime Office A/S's bestyrelse opererer som nomineringsudvalg og følger et kommissorium, som omfatter de i denne anbefaling nævnte opgaver. Derfor følges anbefalingen kun delvist. Rekruttering af egnede kandidater til koncernens bestyrelse og direktion varetages derfor også af bestyrelsen.

**Anbefalingen om ”Ledelsesudvalg (komitéer)” følges delvist.**

(Anbefaling 5.10.8) Prime Office A/S's bestyrelse opererer som vederlagsudvalg og følger et kommissorium, som omfatter de i denne anbefaling nævnte opgaver. Derfor følges anbefalingen kun delvist. Bestyrelsen har til hensigt at tilpasse det årlige honorar til det øverste ledelsesorgan på et niveau, der anses for rimeligt og konkurrencedygtigt.

**Anbefalingen om ”Whistleblower-ordningen” følges ikke**

(Anbefaling 8.2.1) Under hensyntagen til at selskabet ingen medarbejdere beskæftiger, har Prime Office A/S valgt ikke at etablere en whistleblower-ordning. Anbefalingen vurderes derfor ikke at være relevant for selskabet.

Det er således vor opfattelse, at Prime Office A/S på alle væsentlige punkter lever op til intentionerne i de anbefalinger for god selskabsledelse, der indgår i NASDAQ OMX's anbefalinger for god selskabsledelse i Danmark.

# 1. Aktionærernes rolle og samspil med selskabets ledelse

Nasdaq OMX Copenhagen A/S' anbefalinger	Prime Office A/S følger anbefalingen	Prime Office A/S følger ikke anbefalingen	Prime Office A/S følge / følge ikke anbefalingen af følgende grund:
<b>1.1 Dialog mellem selskabet og aktionærerne</b>			
1.1.1. Det <b>anbefales</b> , at det centrale ledelsesorgan bl.a. gennem investor relations arbejde sikrer en løbende dialog mellem selskabet og aktionærerne, således at det centrale ledelsesorgan kender aktionærernes holdninger, interesser og synspunkter i relation til selskabet, og at investor relations materiale gøres tilgængeligt for alle investorer på selskabets hjemmeside.	Prime Office A/S <b>følger</b> anbefalingen.		<p><b>Prime Office A/S følger anbefalingen.</b></p> <p>Prime Office A/S søger at opretholde en aktiv kommunikation med investorerne, primært via elektroniske medier, herunder især selskabets hjemmeside og e-mails. Selskabet deltager aktivt i investormøder og præsentationer fra møderne findes på hjemmesiden.</p> <p>Selskabet opdaterer løbende hjemmesiden med relevante informationer for selskabets aktionærer og andre interesserede. På hjemmesiden findes undermenuen ”Corporate Governance”, som gennemgår ledelsespraksis.</p> <p>Alle forespørgsler og henvendelser fra aktionærer og andre interessenter besvares hurtigst muligt.</p> <p>Koncernen overvejer løbende, hvordan kommunikationen med eksisterende og potentielle aktionærer kan styrkes.</p>
<b>1.2 Kapital- og aktiestruktur</b>			
1.2.1. Det <b>anbefales</b> , at det centrale ledelsesorgan årligt vurderer, hvorvidt selskabets kapital- og aktiestruktur fortsat er i aktionærernes og selskabets interesse, samt redegør for denne vurdering i ledelsesberetningen i selskabets årsrapport og/eller på selskabets hjemmeside.	Prime Office A/S <b>følger</b> anbefalingen		En løbende vurdering af koncernens kapitalstruktur er et kerneområde for Prime Office A/S. Bestyrelsen vurderer løbende koncernens finansielle forhold, finansielle mål, udbyttepolitik og aktiestruktur. Bestyrelsens vurderinger er indeholdt i årsrapporten.
<b>1.3 Generalforsamling</b>			
1.3.1. Det <b>anbefales</b> , at det øverste ledelsesorgan og direktionen fremmer aktivt ejerskab, herunder aktionærernes deltagelse i generalforsamlingen.	Prime Office A/S <b>følger</b> anbefalingen.		<p>Vedtægterne i Prime Office A/S giver aktionærerne gode muligheder for at udøve aktivt ejerskab. Alle aktionærer kan stille forslag på generalforsamlingen og koncernen følger én aktie – én stemme princippet.</p> <p>Den egentlige indkaldelse skal iflg. vedtægterne udsendes med mindst 8 dages og højst 4 ugers varsel. Datoen for generalforsamlingen varsles 3-4 måneder før afholdelsen i selskabets finanskalender. De væsentligste punkter på dagsordenen samt forslag omtales i årsrapporten og på selskabets hjemmeside.</p>
1.3.2. Det <b>anbefales</b> , at det centrale ledelsesorgan beslutter eller indstiller til generalforsamlingen, om generalforsamling skal afholdes ved fysisk fremmøde eller som delvis eller fuldstændig elektronisk generalforsamling.	Prime Office A/S <b>følger</b> anbefalingen.		Vedtægterne i Prime Office A/S giver udelukkende mulighed for afholdelse af generalforsamling med fysisk fremmøde. Bestyrelsen har besluttet, at koncernen vil bibeholde generalforsamlingen som et fysisk møde.
1.3.3 Det <b>anbefales</b> , at der i fuldmagter til det øverste ledelsesorgan gives aktionærerne mulighed for at tage stilling til hvert enkelt punkt på dagsordenen.	Prime Office A/S <b>følger</b> anbefalingen.		Fuldmagter, der gives til bestyrelsen, vil, hvor det er hensigtsmæssigt, indeholde mulighed for at tage stilling til de enkelte punkter på dagsordenen. Såfremt bestyrelsen vurderer, at dagsordenen indeholder punkter, hvor fuldmagter, der er specifikke til de enkelte dagsordenspunkter, ikke på en hensigtsmæssig måde kan tage højde for debatten og eventuelle nye oplysninger på generalforsamlingen, vil fuldmagter blive formuleret som generelle fuldmagter til bestyrelsen og ikke som dagsordensspecifikke fuldmagter.
1.3.4. Det <b>anbefales</b> , at samtlige medlemmer af det øverste ledelsesorgan og direktionen er til stede på generalforsamlingen.	Prime Office A/S <b>følger</b> anbefalingen.		Alle medlemmer af Prime Office A/S' bestyrelse og direktionen vil som udgangspunkt være til stede på generalforsamlingen.

1.4 Overtagelsesforsøg			
1.4.1. Det <b>anbefales</b> , at det centrale ledelsesorgan fra det øjeblik, det får kendskab til, at et overtagelsestilbud vil blive fremsat, afholder sig fra uden generalforsamlingens godkendelse at imødegå et overtagelsesforsøg ved at træffe dispositioner, som reelt afskærer aktionærerne fra at tage stilling til overtagelsesforsøget.	Prime Office A/S <b>følger</b> anbefalingen.		Prime Office A/S har kun én aktieklasser, alle aktier har samme rettigheder, og der gælder ikke begrænsninger i omsættelighed og stemmeret. Heraf følger, at aktionærerne har fri og uhindret adgang til at gøre deres indflydelse gældende.  Bestyrelsen vil i enhver situation arbejde for den bedst mulige varetagelse af aktionærernes og selskabets interesser. Ved et eventuelt overtagelsesforsøg vil bestyrelsen ikke forhøje aktiekapitalen, erhverve egne aktier eller gøre andet, som reelt vil afskære aktionærerne fra at tage stilling.
1.4.2. Det <b>anbefales</b> , at det centrale ledelsesorgan giver aktionærerne mulighed for reelt at tage stilling til, om de ønsker at afstå deres aktier i selskabet på de tilbudte vilkår.	Prime Office A/S <b>følger</b> anbefalingen.		Bestyrelsen vil i enhver situation arbejde for den bedst mulige varetagelse af aktionærernes og selskabets interesser.

## 2. Interessenternes rolle og betydning for selskabet samt selskabets samfundsansvar

Nasdaq OMX Copenhagen A/S' anbefalinger	Prime Office A/S følger anbefalingen	Prime Office A/S følger ikke anbefalingen	Prime Office A/S følge / følge ikke anbefalingen af følgende grund:
2.1 Selskabets politik i relation til interessenterne			
2.1.1. Det <b>anbefales</b> , at det centrale ledelsesorgan identificerer selskabets vigtigste interessenter samt deres væsentligste interesser i forhold til selskabet.	Prime Office A/S <b>følger</b> anbefalingen.		Prime Office A/S' bestyrelse arbejder målrettet med at identificere selskabets interessenter og kortlægge deres interesser.
2.1.2. Det <b>anbefales</b> , at det centrale ledelsesorgan vedtager politikker for selskabets forhold til dets interessenter, herunder investorerne, og sikrer, at interessenternes interesser respekteres i overensstemmelse med selskabets politikker herom.	Prime Office A/S <b>følger</b> anbefalingen.		Bestyrelsen har vedtaget en politik for selskabets forhold til sine interessenter. I henhold til politikken, skal selskabet ledes og udvikles på en måde, der respekterer og tager behørigt hensyn til alle interessenters legitime interesse i selskabet.  Det drejer sig primært om aktionærernes interesse i selskabets langsigtede vækst og værdiskabelse, bankrelationers interesse i en sikker og stabil finansiell udvikling, det omgivende samfunds interesse i, at selskabet forvalter sine ressourcer og værdier på en måde, der bidrager til samfundets udvikling og velstand, samt administrators og øvrige samarbejdspartneres interesse i udviklingen af en troværdig og stabil forretningsrelation. Selskabet lægger endvidere vægt på, at lejerne i selskabets ejendomme oplever selskabet som en professionel og troværdig udlejer, der agerer på en måde, der bidrager til aktuelle og potentielle lejeres positive indtryk af selskabet.
2.2 Samfundsansvar			
2.2.1. Det <b>anbefales</b> , at det centrale ledelsesorgan vedtager politikker for selskabets samfundsansvar.	Prime Office A/S <b>følger</b> anbefalingen.		Bestyrelsen har vedtaget politikker, som relaterer sig til samfundsansvar.  Bestyrelsen lægger vægt på, at såvel aktionærernes, administrators og øvrige samarbejdspartneres interesser tilgodeses i den løbende ledelse af selskabet.  Politikken relaterende til selskabets samfundsansvar fremgår af koncernens hjemmeside.

### 3. Åbenhed og gennemsigtighed

Nasdaq OMX Copenhagen A/S' anbefalinger	Prime Office A/S følger anbefalingen	Prime Office A/S følger ikke anbefalingen	Prime Office A/S følge / følge ikke anbefalingen af følgende grund:
<b>3.1 Afgivelse af oplysninger til markedet</b>			
3.1.1. Det <b>anbefales</b> , at det centrale ledelsesorgan vedtager en kommunikationsstrategi.	Prime Office A/S <b>følger</b> anbefalingen.		<p><b>Prime Office A/S følger delvist anbefalingen.</b></p> <p>Selskabets bestyrelse har vedtaget en kommunikationspolitik, der findes på selskabets hjemmeside. Kommunikationspolitikken skal bidrage til at sikre, at oplysningsforpligtelserne fastlagt af Nasdaq OMX Copenhagen A/S efterleves.</p> <p>I henhold til kommunikationspolitikken skal alle interessenter skal have mulighed for at modtage al kursrelevant information om selskabet med passende hyppighed og på en hurtig og effektiv måde inden for rammerne af de børsetiske regler. Dette sikres bl.a. ved hjælp af kvartalsrapporter samt lejlighedsvis afholdelse af møder med investorer, finansanalytikere og pressen.</p> <p>Det skal endvidere sikres, at selskabet opretholder et højt informationsniveau, herunder med oplysninger om selskabets økonomiske og driftsmæssige udvikling.</p> <p>Selskabets kontakt til eksterne interessenter, herunder investorer, aktieanalytikere, pressen, m.fl., sker via selskabets administrator, Moller &amp; Company A/S, der ligeledes i henhold til aftaler ansvarlig for selskabets daglige ledelse gennem ansættelse af selskabets administrerende direktør.</p> <p>Koncernens kommunikationspolitik fremgår af koncernens hjemmeside.</p>
3.1.2. Det <b>anbefales</b> , at oplysninger fra selskabet til markedet udfærdiges på dansk og engelsk.	Prime Office A/S <b>følger delvis</b> anbefalingen.		Selskabet følger ikke anbefalingen om også at offentliggøre meddelelser på engelsk. Henset til selskabets størrelse, aktionærkreds og ressourcer samt fokus på det tyske marked vurderes det ikke hensigtsmæssigt eller nødvendigt at udsende meddelelser på engelsk.
3.1.3. Det <b>anbefales</b> , at selskabet offentliggør kvartalsrapporter.	Prime Office A/S <b>følger</b> anbefalingen.		Prime Office A/S offentliggør kvartalsrapporter.

### 4. Det øverste og det centrale ledelsesorgans opgaver og ansvar

Nasdaq OMX Copenhagen A/S' anbefalinger	Prime Office A/S følger anbefalingen	Prime Office A/S følger ikke anbefalingen	Prime Office A/S følge / følge ikke anbefalingen af følgende grund:
<b>4.1 Overordnede opgaver og ansvar</b>			
4.1.1. Det <b>anbefales</b> , at det centrale ledelsesorgan mindst en gang årligt fastlægger selskabets overordnede strategi med henblik på at sikre værdiskabelsen i selskabet.	Prime Office A/S <b>følger</b> anbefalingen.		<p>Bestyrelsen i Prime Office A/S afholder årligt et længerevarende bestyrelsesmøde med fokus på selskabets strategi.</p> <p>Bestyrelsen har siden selskabets børsnotering løbende drøftet og fastlagt en struktur for bestyrelsens arbejde med og rolle i relation til den overordnede strategi herunder ledelse samt finansiell og ledelsesmæssige kontrol.</p> <p>I henhold til koncernens forretningsorden drøfter bestyrelsen på</p>

			<p>mindst ét årligt møde emner som intern kontrol, selskabets organisation, risici, målsætning og strategier, direktionens ledelse af selskabet etc.</p> <p>I praksis drøftes disse områder også løbende.</p>
4.1.2. Det <b>anbefales</b> , at det øverste ledelsesorgan mindst en gang årligt drøfter og sikrer, at de nødvendige kompetencer og finansielle ressourcer er til stede for, at selskabet kan nå sine strategiske mål.	Prime Office A/S <b>følger</b> anbefalingen		I henhold til koncernens forretningsorden drøfter bestyrelsen på mindst ét årligt møde emner som intern kontrol, selskabets organisation, finansielle risici og -ressourcer, målsætning og strategier, direktionens ledelse af selskabet etc.
4.1.3. Det <b>anbefales</b> , at det øverste ledelsesorgan mindst en gang årligt fastlægger sine væsentligste opgaver i relation til den finansielle og ledelsesmæssige kontrol med selskabet, herunder på hvilken måde det vil udøve kontrol med direktionens arbejde.	Prime Office A/S <b>følger</b> anbefalingen		Bestyrelsen i Prime Office A/S afholder årligt et længerevarende bestyrelsesmøde hvor en gennemgang af bestyrelsens og direktionens forretningsorden gennemføres. Opgaver for og arbejdsdelingen imellem den øverste ledelse er indeholdt i koncernens forretningsorden og opdateres efter relevans samt behov.
4.1.4. Det <b>anbefales</b> , at det øverste ledelsesorgan hvert år drøfter selskabets aktiviteter for at sikre mangfoldighed i selskabets ledelsesniveauer, herunder at der er lige muligheder for begge køn, samt at det øverste ledelsesorgan fastsætter konkrete mål og i ledelsesberetningen i selskabets årsrapport og/eller på selskabets hjemmeside redegør for såvel sin målsætning som status for opfyldelsen heraf.	Prime Office A/S <b>følger</b> anbefalingen		<p>Det fremgår af forretningsordenen for bestyrelsen i Prime Office A/S, at kompetencer – herunder mangfoldighed – i koncernens ledelsesniveauer drøftes løbende og mindst en gang årligt. Det er bestyrelsens målsætning at sikre en mangfoldig ledelsessammensætning, herunder at der er lige muligheder for begge køn.</p> <p>I Prime Office A/S har mangfoldighed primært relation til alder, køn, nationalitet og ledelsens uafhængighed og under forudsætning af at der fortsat vil være særlig fokus på sikring af kompetencer og erfaringer, som er nødvendige for, at bestyrelsen kan varetage de ledelsesmæssige opgaver og det ansvar, der påhviler den, er det bestyrelsens ambition yderligere at styrke mangfoldigheden i relation til køn. Det er derfor besluttet, at der indenfor en periode på 3 – 4 år mindst skal indgå et kvindeligt generalforsamlingsvalgt bestyrelsesmedlem såfremt gældende kvalitetskrav er opfyldt.</p> <p>I 2012 var 100% af de generalforsamlingsvalgte bestyrelsesmedlemmer mandlige medlemmer.</p> <p>Bestyrelsen i Prime Office A/S skal endvidere have en sammensætning, der sikrer, at koncernen udvikler sig stabilt og tilfredsstillende for ejere, kunder, medarbejdere og øvrige interessenter. Sammensætningen sker i henhold til de generelle og specifikke lovkrav og under hensyntagen til anbefalinger for god selskabsledelse.</p> <p>Prime Office A/S udarbejder hvert år en oversigt over mangfoldighed med fokus på alder, køn, nationalitet og ledelsesorganets uafhængighed for alle forretningsområder i koncernen.</p> <p>Bestyrelsen vil mindst én gang om året følge op på status for opfyldelsen af målsætningerne.</p> <p>Statusopgørelse for opfyldelsen af koncernens mangfoldighed er tilgængelig på <a href="http://www.primeoffice.dk">www.primeoffice.dk</a>.</p>
<b>4.2 Forretningsordener</b>			
4.2.1. Det <b>anbefales</b> , at det øverste ledelsesorgan årligt gennemgår sin forretningsorden med henblik på at sikre, at den er dækkende og tilpasset selskabets virksomhed og behov.	Prime Office A/S <b>følger</b> anbefalingen		<p>Prime Office A/S forretningsorden gennemgås årligt, typisk på bestyrelsens første ordinære møde efter generalforsamlingen, og revideres om fornødent.</p> <p>Gennemgang af bestyrelsens og direktionens forretningsorden gennemføres årligt. Opgaver for og arbejdsdelingen imellem den øverste ledelse er indeholdt i koncernens forretningsorden og opdateres efter relevans samt behov.</p>
4.2.2. Det <b>anbefales</b> , at det øverste ledelsesorgan årligt gennemgår og godkender en forretningsor-	Prime Office A/S		Direktionens arbejde udføres i overensstemmelse med de i forretningsorden beskrevne opgaver og ansvar. Forretningsor-

den for direktionen, og herunder fastlægger krav til direktionens rettidige, præcise og tilstrækkelige rapportering til det øverste ledelsesorgan samt til kommunikation i øvrigt mellem de to ledelsesorganer.	<b>følger</b> anbefalingen		den gennemgås årligt af direktionen og bestyrelsen.
<b>4.3 Formanden og næstformanden for det øverste ledelsesorgan</b>			
4.3.1. Det <b>anbefales</b> , at der vælges en næstformand for det øverste ledelsesorgan, som fungerer i tilfælde af formandens forfald og i øvrigt er en effektiv sparringspartner for formanden.	Prime Office A/S <b>følger</b> anbefalingen		Selskabet har valgt en næstformand til sikring af bestyrelsens arbejde i tilfælde af formandens forfald.
4.3.2. Det <b>anbefales</b> , at der udarbejdes en arbejds- og opgavebeskrivelse, som indeholder en beskrivelse af formandens og næstformandens opgaver, pligter og ansvar.	Prime Office A/S <b>følger</b> anbefalingen		Bestyrelsesformandens og – næstformandens arbejde udføres i overensstemmelse med de i forretningsordenen beskrevne opgaver og ansvar. Forretningsordenen gennemgås årligt af både direktionen og bestyrelsen.  Det indgår i bestyrelsesformandens opgaver at sørge for, at alle bestyrelsesmedlemmers kompetencer og erfaring så vidt muligt anvendes til fordel for selskabet.  Bestyrelsen og direktionen har aftalt en procedure for den løbende kommunikation. Der afholdes telefoniske møder mellem bestyrelsesformanden og direktionen efter behov, mens kommunikationen til den samlede bestyrelse primært sker i forbindelse med afrapportering på bestyrelsesmøder. På hvert bestyrelsesmøde aflægger direktionen beretning om driften af selskabet siden sidste bestyrelsesmøde.
4.3.3. Det <b>anbefales</b> , at formanden for det øverste ledelsesorgan organiserer, indkalder og leder møderne med henblik på at sikre effektiviteten i ledelsesorganets arbejde og med henblik på at skabe bedst mulige forudsætninger for medlemmernes arbejde enkeltvis og samlet.	Prime Office A/S <b>følger</b> anbefalingen		Bestyrelsesformanden sikrer effektiviteten i bestyrelsesarbejdet gennem mødeplanlægning og struktur samt ved at understøtte en åben dialogform. Formanden understøttes i den praktiske planlægning af den øvrige bestyrelse.  Bestyrelsesformandens mødeledelse evalueres som en del af den årlige evalueringsproces.  Bestyrelsesformanden tilstræber endvidere, at bestyrelsens forhandlinger finder sted i den samlede bestyrelse, at alle væsentlige beslutninger træffes i den samlede bestyrelse, og at mødefrekvensen tilrettelægges således, at bestyrelsen hele tiden kan være en aktiv sparringspartner for direktionen og kan reagere hurtigt og effektivt.
4.3.4. Det <b>anbefales</b> , at hvis bestyrelsen undtagelsesvis anmoder bestyrelsesformanden om at udføre særlige opgaver for selskabet, herunder kortvarigt at deltage i den daglige ledelse, skal der foreligge en bestyrelsesbeslutning herom inklusive forholdsregler til sikring af, at bestyrelsen bevarer den overordnede ledelse og kontrolfunktion. Der skal sikres en forsvarlig arbejdsdeling mellem formanden, næstformanden, den øvrige bestyrelse og direktionen. Aftaler om formandens deltagelse i den daglige ledelse og den forventede varighed heraf skal oplyses i en selskabsmeddelelse.	Prime Office A/S <b>følger</b> anbefalingen		Bestyrelsens i Prime Office A/S vil udarbejde et til situationen passende regelsæt, hvis det skulle blive relevant at anmode bestyrelsesformanden om at udføre særlige opgaver, herunder deltage i den daglige ledelse af koncernen.

## 5. Det øverste ledelsesorgans sammensætning og organisering

<b>Nasdaq OMX Copenhagen A/S' anbefalinger</b>	Prime Office A/S følger anbefalingen	Prime Office A/S følger ikke anbefalingen	Prime Office A/S følge / følge ikke anbefalingen af følgende grund:
<b>5.1 Sammensætning</b>			
5.1.1. Det <b>anbefales</b> , at det øverste ledelsesorgan	Prime		I forbindelse med valg til bestyrelsen søger bestyrelsen at sikre,



<p>årligt beskriver, hvilke kompetencer det skal råde over for bedst muligt at kunne udføre sine opgaver, og at kompetencebeskrivelsen offentliggøres på hjemmesiden. Indstillingen til generalforsamlingen om sammensætningen af det øverste ledelsesorgan bør udformes i lyset heraf.</p>	<p>Office A/S <b>følger</b> anbefalingen</p>		<p>at alle nødvendige kompetencer er til stede i bestyrelsen. Det tilstræbes især, at der i bestyrelsen findes kompetencer inden for ejendomsinvestering og finansiering.</p> <p>I årsrapporten gives der oplysning om de enkelte bestyrelsesmedlemmers direktions- og bestyrelseshverv. Desuden offentliggøres en profil af den samlede bestyrelse og en vurdering af dens sammensætning og kompetencer, dog ikke en redegørelse for særlige kompetencer.</p>
<p>5.1.2. Det <b>anbefales</b>, at det øverste ledelsesorgan sikrer en formel, grundig og for medlemmerne transparent proces for udvælgelse og indstilling af kandidater til ledelsesorganet. Ved vurderingen af sammensætningen og indstilling af nye kandidater skal der tages hensyn til behovet for fornyelse og til behovet for mangfoldighed i relation til bl.a. international erfaring, køn og alder.</p>	<p>Prime Office A/S <b>følger</b> anbefalingen</p>		<p>Ved nyvalg til bestyrelsen foretages en grundig udvælgelse med henblik på at sikre, at vedkommendes profil passer til den ledige post.</p>
<p>5.1.3. Det <b>anbefales</b>, at der sammen med indkaldelsen til generalforsamling, hvor valg til det øverste ledelsesorgan er på dagsordenen, udsendes en beskrivelse af de opstillede kandidaters kompetencer med oplysning om kandidaternes øvrige ledelseshverv, herunder poster i direktioner, bestyrelser, og tilsynsråd, inklusive ledelsesudvalg, i danske og udenlandske virksomheder samt krævende organisationsopgaver.</p>	<p>Prime Office A/S <b>følger</b> anbefalingen</p>		<p>I årsrapporten gives der oplysning om de enkelte bestyrelsesmedlemmers direktions- og bestyrelseshverv.</p>
<p>5.1.4. Det <b>anbefales</b>, at der årligt i ledelsesberetningen redegøres for sammensætningen af det øverste ledelsesorgan, herunder for mangfoldighed, samt for de enkelte medlemmers særlige kompetencer.</p>	<p>Prime Office A/S <b>følger</b> anbefalingen</p>		<p>I årsrapportens ledelsesberetning vedrørende bestyrelsen og direktionen er blandt andet indeholdt en gennemgang af bestyrelsens sammensætning samt en komplet oversigt over de enkelte medlemmers øvrige ledelseshverv.</p>
<p><b>5.2 Uddannelse af medlemmer af det øverste ledelsesorgan</b></p>			
<p>5.2.1. Det <b>anbefales</b>, at medlemmerne af det øverste ledelsesorgan ved tiltrædelsen modtager en introduktion til selskabet.</p>	<p>Prime Office A/S <b>følger</b> anbefalingen</p>		<p>Formanden sørger i praksis for at introducere nye medlemmer til selskabet i samarbejde med direktionen. Supplerende uddannelse af bestyrelsesmedlemmer finder sted, hvor det er relevant.</p> <p>Nye bestyrelsesmedlemmer vil blive informeret grundigt om selskabet, dets strategi samt aktiviteter gennem referater af tidligere møder og investeringer.</p>
<p>5.2.2. Det <b>anbefales</b>, at det øverste ledelsesorgan årligt foretager en vurdering af, om der er områder, hvor medlemmernes kompetence og sagkundskab bør opdateres.</p>	<p>Prime Office A/S <b>følger</b> anbefalingen</p>		<p>Bestyrelsen i Prime Office A/S vurderer løbende behovet for opdatering af det øverste ledelsesorgans kompetencer.</p>
<p><b>5.3 Antallet af medlemmer af det øverste ledelsesorgan</b></p>			
<p>5.3.1. Det <b>anbefales</b>, at antallet af medlemmer af det øverste ledelsesorgan ikke er større end, at der kan foregå en konstruktiv debat og effektiv beslutningsproces, hvor alle medlemmer har mulighed for at deltage aktivt.</p>	<p>Prime Office A/S <b>følger</b> anbefalingen</p>		<p>Bestyrelsen har p.t. 3 medlemmer, hvilket vurderes at være et hensigtsmæssigt kompromis mellem på den ene side at sikre en bred repræsentation og kompetencespredning og på den anden side at varetage hensynet til, at hvert medlem kan deltage aktivt i bestyrelsens arbejde.</p> <p>Bestyrelsens størrelse og sammensætning overvejes løbende under hensyntagen til selskabets behov.</p>
<p>5.3.2. Det <b>anbefales</b>, at det øverste ledelsesorgan i forbindelse med forberedelsen af hvert års generalforsamling overvejer, hvorvidt antallet af medlemmer er hensigtsmæssigt i forhold til selskabets behov.</p>	<p>Prime Office A/S <b>følger</b> anbefalingen</p>		<p>Prime Office A/S vurderer løbende antallet af bestyrelsesmedlemmer.</p>

5.4 Det øverste ledelsesorgans uafhængighed			
5.4.2. Det <b>anbefales</b> , at det øverste ledelsesorgan mindst en gang årligt oplyser hvilke medlemmer, det anser for uafhængige, og at det oplyses, om nye kandidater til det øverste ledelsesorgan anses for uafhængige.	Prime Office A/S <b>følger</b> anbefalingen		I årsrapportens ledelsesberetning vedrørende bestyrelsen er en gennemgang af bestyrelsens sammensætning indeholdt sammen med en komplet oversigt over de enkelte medlemmers øvrige ledelseshverv.
5.5 Medarbejdervalgte medlemmer af det øverste ledelsesorgan			
5.5.1. Det <b>anbefales</b> , at der i årsrapporten eller på selskabets hjemmeside redegøres for reglerne for medarbejdervalg og for selskabets anvendelse heraf i selskaber, hvor medarbejderne har valgt at benytte selskabslovgivningens regler om medarbejderrepræsentation.		Prime Office A/S <b>følger ikke</b> anbefalingen	Idet selskabet har indgået en administrations- og investeringsaftale med Moller & Company A/S, der dermed er ansvarlig for administrationen af Prime Office A/S, beskæftiger selskabet ingen medarbejdere. Anbefalingen vurderes derfor ikke at være relevant for selskabet.
5.6 Mødefrekvens			
5.6.1. Det <b>anbefales</b> , at det øverste ledelsesorgan mødes regelmæssigt i henhold til en i forvejen fastlagt møde- og arbejdsplan, og når det i øvrigt skønnes nødvendigt eller hensigtsmæssigt i forhold til selskabets behov, samt at antallet af afholdte møder oplyses i årsrapporten.	Prime Office A/S <b>følger</b> anbefalingen		Bestyrelsen mødes fast i henhold til en møde- og arbejdsplan, der fastlægges primo året. Herudover indkaldes bestyrelsen efter behov, når særlige forhold kræver det.  Bestyrelsen mødes jævnligt, enten ved fysisk møde eller ved telefonmøder. Det tilstræbes at holde minimum fire bestyrelsesmøder pr. år.
5.7 Medlemmers engagement og antallet af andre ledelseshverv			
5.7.1. Det <b>anbefales</b> , at hvert enkelt medlem af det øverste ledelsesorgan vurderer, hvor meget tid det er nødvendigt at bruge på det pågældende arbejde, således at vedkommende ikke påtager sig flere hverv end, at hvert enkelt hverv kan udføres på en for selskabet tilfredsstillende vis	Prime Office A/S <b>følger</b> anbefalingen		Bestyrelsesmedlemmer i Prime Office A/S forventes at afsætte tilstrækkelig tid til at bidrage aktivt og værdiskabende i bestyrelsesarbejdet.  Prime Office A/S offentliggør i årsrapporten oplysning om de enkelte bestyrelsesmedlemmers direktions- og bestyrelseshverv.
5.7.2. Det <b>anbefales</b> , at årsrapporten indeholder følgende oplysninger om medlemmerne af det øverste ledelsesorgan: <ul style="list-style-type: none"> <li>den pågældendes stilling,</li> <li>den pågældendes øvrige ledelseshverv, herunder poster i direktioner, bestyrelser og tilsynsråd, inklusive ledelsesudvalg, i danske og udenlandske virksomheder samt krævende organisationsopgaver, og</li> <li>det antal aktier, optioner, warrants og lignende i selskabet og de med selskabet koncernforbundne selskaber, som medlemmet ejer, samt de ændringer i medlemmets beholdning af de nævnte værdipapirer, som er indtrådt i løbet af regnskabsåret.</li> </ul>	Prime Office A/S <b>følger</b> anbefalingen		I årsrapporten gives der oplysning om de enkelte bestyrelsesmedlemmers direktions- og bestyrelseshverv sammen med en profil af den samlede bestyrelse.
5.8 Aldersgrænse			
5.8.1. Det <b>anbefales</b> , at selskabet i vedtægterne fastsætter en aldersgrænse for medlemmerne af det øverste ledelsesorgan, og at årsrapporten indeholder oplysninger om aldersgrænsen og om alderen på de enkelte bestyrelsesmedlemmer.	Prime Office A/S <b>følger</b> anbefalingen		I årsrapporten oplyses alderen på de enkelte bestyrelsesmedlemmer. I henhold til selskabets vedtægter udtræder et bestyrelsesmedlem af bestyrelsen senest ved den ordinære generalforsamling i det år, hvor vedkommende fylder 70 år.
5.9 Valgperiode			
5.9.1. Det <b>anbefales</b> , at de generalforsamlingsvalgte medlemmer af det øverste ledelsesorgan, er på valg hvert år på den ordinære generalforsamling.	Prime Office A/S <b>følger</b> anbefalingen		Af selskabets vedtægter fremgår, at de af generalforsamlingen valgte bestyrelsesmedlemmer vælges for 2 år ad gangen. Halvdelen af de af generalforsamlingen valgte medlemmer afgår det ene år og resten det næste år. Genvalg kan finde sted.  Vedtægternes indhold ligger til grund for selskabets langsigtede strategi samt specifikke aktiviteter, fokusområder og størrel-

			<p>se. Bestyrelsesmedlemmernes kompetencer anses derfor som værende særdeles vigtige, og det vurderes således ikke hensigtsmæssigt, at bestyrelsen er på valg hvert år på den ordinære generalforsamling.</p> <p>Prime Office A/S følger dog anbefalingen da samtlige selskabsbestyrelsesmedlemmer på den ordinære generalforsamling i 2010, 2011, 2012 og 2013 har været på valg.</p>
5.9.2. Det <b>anbefales</b> , at årsrapporten oplyser tidspunktet for medlemmets indtræden i det øverste ledelsesorgan, hvorvidt genvalg af medlemmet har fundet sted, samt udløbet af den aktuelle valgperiode.	Prime Office A/S <b>følger</b> anbefalingen		I årsrapporten oplyses det, hvornår det enkelte bestyrelsesmedlem er indtrådt i bestyrelsen.
<b>5.10 Ledelsesudvalg (komitéer)</b>			
<p>5.10.1. Det <b>anbefales</b>, at selskabet i ledelsesberetningen i årsrapporten eller på selskabets hjemmeside offentliggør:</p> <ul style="list-style-type: none"> <li>• ledelsesudvalgenes kommissorier,</li> <li>• udvalgenes væsentligste aktiviteter i årets løb og antallet af møder i hvert udvalg, samt</li> <li>• navnene på medlemmerne i det enkelte ledelsesudvalg, herunder udvalgenes formænd, samt oplysning om, hvem der er de uafhængige medlemmer og, hvem der er medlemmer med særlige kvalifikationer.</li> </ul>	Prime Office A/S <b>følger</b> anbefalingen		<p>Under hensyntagen til selskabets størrelse og forretningens kompleksitet vurderes det ikke relevant at etablere egentlige ledelsesudvalg under selskabets bestyrelse.</p> <p>Prime Office A/S's bestyrelse opererer som revisions-, nominerings- og vederlagsudvalg.</p> <p>Prime Office A/S oplyser kommissorier og medlemmer for selskabets bestyrelse på selskabets hjemmeside. Antallet af møder i hvert udvalg og udvalgenes væsentligste aktiviteter i årets løb oplyses i ledelsesberetningen i årsrapporten.</p> <p>Det vurderes løbende, om det er relevant at nedsætte ledelsesudvalg under bestyrelsen.</p>
5.10.2. Det anbefales, at flertallet af et ledelsesudvalgs medlemmer er uafhængige.		Prime Office A/S <b>følger ikke</b> anbefalingen	<p>Under hensyntagen til selskabets størrelse og forretningens kompleksitet vurderes det ikke relevant at etablere egentlige ledelsesudvalg under selskabets bestyrelse.</p> <p>Prime Office A/S's bestyrelse opererer som revisions-, nominerings- og vederlagsudvalg, hvorfor selskabet ikke følger anbefalingen vedrørende forholdet om at flertallet af et ledelsesudvalgs medlemmer er uafhængige.</p>
5.10.3. Det <b>anbefales</b> , at det øverste ledelsesorgan nedsætter et egentligt <u>revisionsudvalg</u> .		Prime Office A/S <b>følger ikke</b> anbefalingen	<p>Under hensyntagen til selskabets størrelse og forretningens kompleksitet vurderes det ikke relevant at etablere egentlige ledelsesudvalg under selskabets bestyrelse.</p> <p>Prime Office A/S's bestyrelse opererer som revisionsudvalg.</p>
<p>5.10.4. Det <b>anbefales</b>, at det ved sammensætningen af revisionsudvalget sikres, at:</p> <ul style="list-style-type: none"> <li>• formanden for det øverste ledelsesorgan ikke er formand for revisionsudvalget og, at</li> <li>• udvalget tilsammen råder over en sådan sagkundskab og erfaring, at det har en opdateret indsigt i og erfaring med finansielle forhold samt regnskabs- og revisionsforhold i selskaber, der har aktier optaget til handel på et reguleret marked.</li> </ul>	Prime Office A/S <b>følger delvis</b> anbefalingen.		<p>Under hensyntagen til selskabets størrelse og forretningens kompleksitet vurderes det ikke relevant at etablere egentlige ledelsesudvalg under selskabets bestyrelse.</p> <p>Prime Office A/S's bestyrelse opererer som revisionsudvalg, hvorfor selskabet kun delvist følger anbefalingen. Selskabets bestyrelse vurderes dog som værende i besiddelse af en tilstrækkelig sagkundskab og erfaring til at det har en opdateret indsigt i og erfaring med finansielle forhold samt regnskabs- og revisionsforhold i selskaber, der har aktier optaget til handel på et reguleret marked.</p>
<p>5.10.5. Det <b>anbefales</b>, at revisionsudvalget inden godkendelsen af årsrapporten og anden finansiell rapportering overvåger og rapporterer til det øverste ledelsesorgan om:</p> <ul style="list-style-type: none"> <li>• regnskabspraksis på de væsentligste områder,</li> </ul>	Prime Office A/S <b>følger delvis</b> anbefalingen.		<p>Under hensyntagen til selskabets størrelse og forretningens kompleksitet vurderes det ikke relevant at etablere egentlige ledelsesudvalg under selskabets bestyrelse.</p> <p>Prime Office A/S's bestyrelse opererer som revisionsudvalg.</p>

<ul style="list-style-type: none"> <li>væsentlige regnskabsmæssige skøn,</li> <li>transaktioner med nærtstående parter, og</li> </ul> usikkerheder og risici, herunder også i relation til forventningerne.		Bestyrelsen i Prime Office A/S har til opgave at overvåge bl.a. regnskabs-, revisions- og sikkerhedsmæssige forhold. Bestyrelsen følger et kommissorium, som dækker de i anbefalingen nævnte forhold.
5.10.6. Det <b>anbefales</b> , at revisionsudvalget: <ul style="list-style-type: none"> <li>årligt vurderer behovet for en intern revision, og i givet fald,</li> <li>fremkommer med anbefalinger om udvælgelse, ansættelse og afskedigelse af lederen af en eventuel intern revision og den interne revisions budget, og</li> <li>Overvåger direktionens opfølgning på den interne revisions konklusioner og anbefalinger.</li> </ul>	Prime Office A/S følger <b>delvis</b> anbefalingen.	Prime Office A/S's bestyrelse opererer som revisionsudvalg og følger et kommissorium, som bl.a. omfatter de i denne anbefaling nævnte opgaver.  Bestyrelsen i Prime Office A/S har bl.a. til opgave at overvåge regnskabs-, revisions- og sikkerhedsmæssige forhold.
5.10.7. Det <b>anbefales</b> , at det øverste ledelsesorgan nedsætter et <b>nomineringsudvalg</b> , som har mindst følgende forberedende opgaver: <ul style="list-style-type: none"> <li>beskrive de kvalifikationer, der kræves i de to ledelsesorganer og til en given post, og angive hvilken tid, der skønnes at måtte afsættes til varetagelse af posten samt vurdere den kompetence, viden og erfaring, der findes i de to ledelsesorganer,</li> <li>årligt vurdere ledelsesorganernes struktur, størrelse, sammensætning og resultater samt anbefale det øverste ledelsesorgan eventuelle ændringer,</li> <li>årligt vurdere de enkelte ledelsesmedlemmers kompetence, viden og erfaring samt rapportere til det øverste ledelsesorgan herom,</li> <li>overveje forslag fra relevante personer, herunder aktionærer og medlemmer af ledelsesorganerne, til kandidater til ledelsesposter, og</li> <li>indstille til det øverste ledelsesorgan forslag til kandidater til ledelsesorganerne.</li> </ul>	Prime Office A/S følger <b>delvis</b> anbefalingen.	Under hensyntagen til selskabets størrelse og forretningens kompleksitet vurderes det ikke relevant at etablere egentlige ledelsesudvalg under selskabets bestyrelse.  Prime Office A/S's bestyrelse opererer som nomineringsudvalg og følger et kommissorium, som omfatter de i denne anbefaling nævnte opgaver.  Rekruttering af egnede kandidater til koncernens bestyrelse og direktion varetages derfor også af bestyrelsen.
5.10.8. Det <b>anbefales</b> , at det øverste ledelsesorgan nedsætter et <b>vederlagsudvalg</b> , som har mindst følgende forberedende opgaver: <ul style="list-style-type: none"> <li>indstille vederlagspolitikken (herunder overordnede retningslinjer for incitamentsafkløning) for det øverste ledelsesorgan og direktionen til det øverste ledelsesorgans godkendelse forud for generalforsamlingens godkendelse,</li> <li>fremkomme med forslag til det øverste ledelsesorgan om vederlag til medlemmer af det øverste ledelsesorgan og direktionen samt sikre, at vederlaget er i overensstemmelse med selskabets vederlagspolitik og vurderingen af den pågældendes indsats. Udvalget skal have viden om det samlede vederlag, medlemmer af det øverste ledelsesorgan og direktionen oppebærer fra andre virksomheder i koncernen, og</li> <li>overvåge, at oplysningerne i årsrapporten om vederlaget til det øverste ledelsesorgan og direktionen er korrekt, retvisende og fyldestgørende.</li> </ul>	Prime Office A/S følger <b>delvis</b> anbefalingen.	Under hensyntagen til selskabets størrelse og forretningens kompleksitet vurderes det ikke relevant at etablere egentlige ledelsesudvalg under selskabets bestyrelse.  Prime Office A/S's bestyrelse opererer som vederlagsudvalg og følger et kommissorium, som omfatter de i denne anbefaling nævnte opgaver.  Bestyrelsen har til hensigt at tilpasse det årlige honorar til det øverste ledelsesorgan på et niveau, der anses for rimeligt og konkurrencedygtigt.
5.10.9. Det <b>anbefales</b> , at et vederlagsudvalg undgår at anvende samme eksterne rådgivere som	Prime Office A/S følger	Bestyrelsen fungerer som vederlagsudvalg og anvender ikke eksterne ressourcer, medmindre det besluttet af den samlede bestyrelse.

direktionen i selskabet.	anbefalingsen.		
<b>5.11 Evaluering af arbejdet i det øverste ledelsesorgan og i direktionen</b>			
5.11.1. Det <b>anbefales</b> , at det øverste ledelsesorgan fastlægger en evalueringsprocedure, hvor det samlede øverste ledelsesorgans og dets individuelle medlemmers bidrag og resultater årligt evalueres.	Prime Office A/S <b>følger</b> anbefalingen.		<p>Prime Office A/S' bestyrelse gennemfører årligt en evaluering af dels den samlede bestyrelse og dels af de individuelle medlemmer.</p> <p>Bestyrelsen har kutyme for, at den ved hvert møde tager en kort drøftelse for lukkede døre af bestyrelsens arbejde og resultater, det indbyrdes samspil og samspillet med direktionen. Det sker for løbende at forbedre arbejdet i bestyrelsen.</p> <p>Endvidere drøftes bestyrelsens sammensætning løbende og systematisk op til generalforsamlingen. Prime Office A/S mener, at en løbende drøftelse og implicit rullende selvevaluering har betydeligt større værdi for bestyrelsens evne til at udvikle sig og skabe resultater, end en enkelt årlig seance vil have.</p>
5.11.2. Det <b>anbefales</b> , at evalueringen af det øverste ledelsesorgan forstås af formanden, at resultatet drøftes i det øverste ledelsesorgan, og at der i årsrapporten oplyses om fremgangsmåden ved selvevalueringen og resultaterne heraf.	Prime Office A/S <b>følger</b> anbefalingen.		<p>Bestyrelsesformanden har ansvaret for bestyrelseevalueringen i Prime Office A/S.</p> <p>Bestyrelsesformanden tager årlig en dialog med de enkelte bestyrelsesmedlemmer, først og fremmest for at forbedre og optimere bestyrelsens arbejde.</p> <p>Resultatet af processen fremlægges og drøftes i den samlede bestyrelse.</p>
5.11.3. Det <b>anbefales</b> , at det øverste ledelsesorgan mindst en gang årligt evaluerer direktionens arbejde og resultater efter forud fastsatte klare kriterier.	Prime Office A/S <b>følger</b> anbefalingen.		Bestyrelsen i Prime Office A/S foretager årligt en evaluering af direktionen.
5.11.4. Det <b>anbefales</b> , at direktionen og det øverste ledelsesorgan fastlægger en procedure, hvorefter deres samarbejde årligt evalueres ved en formaliseret dialog mellem formanden for det øverste ledelsesorgan og den administrerende direktør, samt at resultatet af evalueringen forelægges for det øverste ledelsesorgan.	Prime Office A/S <b>følger</b> anbefalingen.		Bestyrelsen i Prime Office A/S har det overordnet ansvar for at evaluere direktionen. Bestyrelsen vurderer årligt medlemmer af direktionen, deres kompetence, viden og erfaring samt rapporterer til bestyrelsen herom.

## 6. Ledelsens vederlag

Nasdaq OMX Copenhagen A/S' anbefalinger	Prime Office A/S følger anbefalingen	Prime Office A/S følger ikke anbefalingen	Prime Office A/S følge / følge ikke anbefalingen af følgende grund:
<b>6.1 Vederlagspolitikens form og indhold</b>			
6.1.1. Det <b>anbefales</b> , at det øverste ledelsesorgan vedtager en vederlagspolitik for det øverste ledelsesorgan og direktionen.	Prime Office A/S <b>følger</b> anbefalingen.		<p>Prime Office A/S har en aflønningspolitik for bestyrelsen og direktionen.</p> <p>Bestyrelsen aflønnes jf. det på den ordinære generalforsamling aftalte. Det forsøges at tilpasse bestyrelsens årlige honorar til et niveau, der anses for rimeligt og konkurrencedygtigt. Aktionærerne har den endelige beslutning.</p> <p>Selskabets direktion oppebærer ikke vederlag fra selskabet, idet ledelsen sker i henhold til administrationsaftale med Moller &amp; Company A/S.</p>

<p>6.1.2. Det <b>anbefales</b> at vederlagspolitikken og ændringer heri godkendes på selskabets generalforsamling.</p>	<p>Prime Office A/S følger anbefalingen.</p>		<p>Jf. selskabets vedtægter, punkt 11.10, fastsætter generalforsamlingen bestyrelsens honorar.</p>
<p>6.1.3. Det <b>anbefales</b>, at vederlagspolitikken indeholder en udtømmende beskrivelse af de vederlagskomponenter, som indgår i vederlæggelsen af det øverste ledelsesorgan og direktionen.</p>	<p>Prime Office A/S følger anbefalingen.</p>		<p>Prime Office A/S' aflønningspolitik indeholder de elementer der indgår i bestyrelsens samlede aflønning.</p> <p>Selskabets ledelse modtager ikke vederlag ud over det, der er aftalt i henhold til administrations- og investeringsaftalen, ligesom ledelsen ikke har tegningsoptioner eller købsoptioner til selskabets aktier.</p> <p>Hverken bestyrelsen, direktionen eller ledelsen har option på at modtage pension, fratrædelsesgodtgørelse eller lignende goder fra selskabet eller dennes datterselskaber.</p> <p>Årsrapporten indeholder de væsentligste hovedpunkter og planer for fremtiden, også på dette område.</p>
<p>6.1.4. Det <b>anbefales</b>, at vederlagspolitikken indeholder:</p> <ul style="list-style-type: none"> <li>• en begrundelse for valget af de enkelte vederlagskomponenter, og</li> </ul> <p>en beskrivelse af de kriterier, der ligger til grund for balancen mellem de enkelte vederlagskomponenter.</p>	<p>Prime Office A/S følger anbefalingen.</p>		<p>Formanden redegør for hovedelementer i sin beretning på generalforsamlingen, herunder fremhæves og begrundes forslaget om vederlaget til bestyrelsen altid.</p>
<p>6.1.5. Det <b>anbefales</b>, at der, hvis vederlagspolitikken indeholder variable komponenter,</p> <ul style="list-style-type: none"> <li>• fastsættes grænser for de variable dele af den samlede vederlæggelse,</li> <li>• sikres en passende og afbalanceret sammensætning mellem ledelsesaflønning, påregnelige risici og værdiskabelsen for aktionærerne på kort og lang sigt,</li> <li>• er klarhed om resultatkræver og målbarhed for udmøntning af variable dele, og</li> </ul> <p>er kriterier, der sikrer, at hel eller delvis optjening af en variabel del af en vederlagsaftale strækker sig over mere end et kalenderår.</p>	<p>Prime Office A/S følger anbefalingen.</p>		<p>Vederlag til bestyrelsen i Prime Office A/S indeholder ingen variable komponenter.</p> <p>Selskabets ledelse modtager ikke vederlag ud over det, der er aftalt i henhold til administrations- og investeringsaftalen, ligesom ledelsen ikke har tegningsoptioner eller købsoptioner til selskabets aktier.</p>
<p>6.1.6. Det <b>anbefales</b>, at medlemmer af det øverste ledelsesorgan ikke aflønnes med aktie- eller tegningsoptionsprogrammer.</p>	<p>Prime Office A/S følger anbefalingen.</p>		<p>Bestyrelsesmedlemmer i Prime Office A/S modtager udelukkende et fast honorar.</p>
<p>6.1.7. Det <b>anbefales</b>, at hvis direktionen aflønnes med aktiebaseret aflønning, skal programmerne være revolverende, dvs. optionerne tildeles periodisk og bør tidligst kunne udnyttes 3 år efter tildelingen. Forholdet mellem indløsningskursen og markedskursen på tildelingstidspunktet skal forklares.</p>	<p>Prime Office A/S følger anbefalingen.</p>		<p>Selskabets ledelse modtager ikke vederlag ud over det, der er aftalt i henhold til administrations- og investeringsaftalen, ligesom ledelsen ikke har tegningsoptioner eller købsoptioner til selskabets aktier.</p>
<p>6.1.8. Det <b>anbefales</b>, at vederlagsaftaler for direktionen, der indeholder aftaler om variable lønandele, fastslår en ret for selskabet til i helt særlige tilfælde at kræve hel eller delvis tilbagebetaling af variable lønandele, der er udbetalt på grundlag af oplysninger, der efterfølgende dokumenteres fejlagtige.</p>	<p>Prime Office A/S følger anbefalingen.</p>		<p>Vederlag til bestyrelsen i Prime Office A/S indeholder ingen variable komponenter.</p> <p>Selskabets ledelse modtager ikke vederlag ud over det, der er aftalt i henhold til administrations- og investeringsaftalen, ligesom ledelsen ikke har tegningsoptioner eller købsoptioner til selskabets aktier.</p>

6.1.9. Det <b>anbefales</b> , at aftaler om fratrædelsesgodtgørelse maksimalt udgør en værdi, der svarer til de sidste to års vederlag.	Prime Office A/S følger anbefalingerne.		Direktionen og bestyrelsen i Prime Office A/S har ingen fratrædelsesaftaler eller andre former for godtgørelser.
<b>6.2 Oplysninger om Vederlagspolitikken</b>			
6.2.1. Det <b>anbefales</b> , at vederlagspolitikken er klar og overskuelig, og at indholdet omtales i ledelsesberetningen i årsrapporten, samt at vederlagspolitikken offentliggøres på selskabets hjemmeside.	Prime Office A/S følger anbefalingerne.		Prime Office A/S' aflønningspolitik er kort og præcis og findes på selskabets hjemmeside under investor relations.  Bestyrelsen redegør endvidere for hovedprincipperne i aflønning af koncernens øverste ledelsesorgan i årsrapporten.  Bestyrelsens honorar vedtages på den ordinære generalforsamling..  Selskabets ledelse modtager ikke vederlag ud over det, der er aftalt i henhold til administrations- og investeringsaftalen, ligesom ledelsen ikke har tegningsoptioner eller købsoptioner til selskabets aktier.  Hverken bestyrelsen, direktionen eller ledelsen har option på at modtage pension, fratrædelsesgodtgørelse eller lignende goder fra selskabet eller dennes datterselskaber.  Årsrapporten indeholder de væsentligste hovedpunkter og planer for fremtiden, også på dette område.  Formanden redegør for hovedelementer i sin beretning på generalforsamlingen, hvor formanden altid fremhæver og begrundet forslaget om vederlaget til bestyrelsen.
6.2.2. Det <b>anbefales</b> , at selskabets vederlagspolitik og dens efterlevelse forklares og begrundes i formandens beretning på selskabets generalforsamling.	Prime Office A/S følger anbefalingerne.		Formanden redegør for hovedelementerne i sin beretning på generalforsamlingen, hvor formanden altid fremhæver og begrundet forslaget om vederlaget til bestyrelsen.
6.2.3. Det <b>anbefales</b> , at der i års-/koncernregnskabet gives oplysning om det samlede vederlag, hvert enkelt medlem af det øverste ledelsesorgan og direktionen modtager fra selskabet og andre selskaber i koncernen, og at der redegøres for sammenhængen med vederlagspolitikken.	Prime Office A/S følger anbefalingerne.		De enkelte bestyrelsesmedlemmers vederlag oplyses i årsrapporten og på generalforsamlingen.  Selskabets direktion opbevarer ikke vederlag fra selskabet, idet ledelsen sker i henhold til en administrationsaftale med Moller & Company A/S.
6.2.4. Det <b>anbefales</b> , at der som en del af oplysningen om det samlede vederlag oplyses om eventuelle ydelsesbaserede pensionsordninger, selskabet har påtaget sig over for medlemmer af det øverste ledelsesorgan henholdsvis direktionen samt disse ordningers aktuarmæssige værdi og forskydninger over året.	Prime Office A/S følger anbefalingerne.		Den øverste ledelsesorgan i Prime Office A/S modtager ingen former for vederlag eller andre aflønningsordninger udover det på den ordinære generalforsamling vedtagne faste honorar.
6.2.5. Det <b>anbefales</b> , at oplysninger om fastholdelses- og fratrædelsesordningers væsentligste indhold offentliggøres i selskabets årsrapport.	Prime Office A/S følger anbefalingerne.		Hverken bestyrelsen, direktionen eller ledelsen modtager pensioner, fratrædelsesgodtgørelse eller lignende goder fra selskabet eller dennes datterselskaber.  Selskabet har ikke indgået aftale om fratrædelsesordninger.
6.2.6. Det <b>anbefales</b> , at aktionærerne på generalforsamlingen godkender forslag til vederlag til det øverste ledelsesorgan for det igangværende regnskabsår.	Prime Office A/S følger anbefalingerne.		Bestyrelsen aflønnes jf. det på den ordinære generalforsamling aftalt. Det forsøges at tilpasse bestyrelsens årlige honorar til et niveau, der anses for rimeligt og konkurrencedygtigt. Aktionærerne har den endelige beslutning.  Jf. selskabets vedtægter, punkt 11.10, fastsætter generalforsamlingen bestyrelsens honorar.

## 7. Regnskabsaflæggelse (Finansiell rapportering)

Nasdaq OMX Copenhagen A/S' anbefalinger	Prime Office A/S følger anbefalingen	Prime Office A/S følger ikke anbefalingen	Prime Office A/S følge / følge ikke anbefalingen af følgende grund:
<b>7.1 Yderligere relevante oplysninger</b>			
7.1.1. Det <b>anbefales</b> , at årsrapporten og den øvrige finansielle rapportering, suppleres med yderligere finansielle og ikke-finansielle oplysninger, hvor det skønnes påkrævet eller relevant i forhold til modtagernes informationsbehov.	Prime Office A/S <b>følger</b> anbefalingen.		Prime Office A/S har en omfattende rapportering af såvel finansiell som ikke finansiell karakter. Koncernen ønsker at skabe transparens om sine forhold og kommunikere målrettet til relevante modtagergrupper. Koncernen offentliggør derfor en lang række forskellige oplysninger via forskellige distributionskanaler, herunder selskabets hjemmeside.
<b>7.2 Going concern forudsætningen</b>			
7.2.1. Det <b>anbefales</b> , at det øverste ledelsesorgan ved behandling og godkendelse af årsrapporten specifikt tager stilling til, om regnskabsaflæggelsen sker under forudsætning om fortsat drift (going concern forudsætningen) inklusive de eventuelle særlige forudsætninger, der ligger til grund herfor, samt i givet fald eventuelle usikkerheder, der knytter sig hertil.	Prime Office A/S <b>følger</b> anbefalingen.		Bestyrelsen i Prime Office A/S tager specifik stilling til forudsætningen om going concern ved sin behandling af årsrapporten.

## 8. Risikostyring

Nasdaq OMX Copenhagen A/S' anbefalinger	Prime Office A/S følger anbefalingen	Prime Office A/S følger ikke anbefalingen	Prime Office A/S følge / følge ikke anbefalingen af følgende grund:
<b>8.1 Identifikation af risici</b>			
8.1.1. Det <b>anbefales</b> , at det centrale ledelsesorgan mindst en gang årligt identificerer de væsentligste forretningsmæssige risici, der er forbundet med realiseringen af selskabets strategi og overordnede mål, samt risici i forbindelse med regnskabsaflæggelsen.	Prime Office A/S <b>følger</b> anbefalingen.		<p>Årligt redegøres for væsentlige risici forbundet med selskabets strategi. Direktionen vurderer løbende, om der er behov for at tage højde for andre risici.</p> <p>Identifikation af forretningsmæssige risici og styring indgår i koncernens årlige strategiplan.</p> <p>De væsentligste forretningsmæssige risici og styring heraf er integreret i den årlige strategiplan.</p> <p>Herudover fastlægger bestyrelsen rammerne for Prime Office A/S' rente-, kredit- og valutakursrisici samt adressering af øvrige risici. Udviklingen rapporteres systematisk.</p> <p>De væsentligste forhold omkring risikostyring er indeholdt i årsrapporten</p>
8.1.2. Det <b>anbefales</b> , at direktionen løbende rapporterer til det øverste ledelsesorgan om udviklingen inden for de væsentlige risikoområder og overholdelsen af eventuelle vedtagne politikker, rammer m.v. med henblik på, at det øverste ledelsesorgan kan følge udviklingen og træffe de nødvendige beslutninger.	Prime Office A/S <b>følger</b> anbefalingen.		Direktionen rapporterer løbende til bestyrelsen på risikoområdet i henhold til bestemmelserne i bestyrelsens og direktionens forretningsorden.
<b>8.2 Whistleblower-ordningen</b>			
8.2.1. Det <b>anbefales</b> , at det øverste ledelsesorgan		Prime Office	Under hensyntagen til at selskabet ingen medarbejdere be-



beslutter, hvorvidt der skal etableres en whistleblower-ordning med henblik på at give mulighed for en hensigtsmæssig og fortrolig rapportering af alvorlige forseelser eller mistanke herom.		A/S følger <b>ikke</b> anbefalingen.	skæftiger, har Prime Office A/S valgt ikke at etablere en whistleblower-ordning. Anbefalingen vurderes derfor ikke at være relevant for selskabet.
<b>8.3 Åbenhed om risikostyring</b>			
8.3.1. Det <b>anbefales</b> , at selskabet i ledelsesberetningen oplyser om selskabets risikostyring vedrørende forretningsmæssige risici.	Prime Office A/S følger anbefalingen.		Alle relevante typer risiko samt de væsentligste forretningsmæssige risici og styring heraf er som nævnt integreret i den årlige strategiplan.

## 9. Revision

Nasdaq OMX Copenhagen A/S' anbefalinger	Prime Office A/S følger anbefalingen	Prime Office A/S følger ikke anbefalingen	Prime Office A/S følge / følge ikke anbefalingen af følgende grund:
<b>9.1 Kontakt til revisor</b>			
9.1.1. Det <b>anbefales</b> , at det øverste ledelsesorgan sikrer en regelmæssig dialog og informationsudveksling mellem revisor og det øverste ledelsesorgan.	Prime Office A/S følger anbefalingen.		Bestyrelsen og direktionen er i løbende dialog med revisor hvor blandt andet finanskalender, regnskabsplanlægning, regnskabspraksis, væsentlige regnskabsmæssige skøn, hensættelser mv. drøftes.  Regnskabspraksis, væsentlige regnskabsmæssige skøn, hensættelser mv. drøftes i forbindelse med revisors gennemgang af årsrapporten.
9.1.2. Det <b>anbefales</b> , at revisionsaftalen og det tilhørende revisionshonorar aftales mellem det øverste ledelsesorgan og revisor på baggrund af en indstilling fra revisionsudvalget.	Prime Office A/S følger anbefalingen.		Bestyrelsen foretager en vurdering af revisors kompetencer og samlede ydelser forud for indstillingen om genvalg/nyvalg på generalforsamlingen.  Honoraraftalen med revisionen indgås af bestyrelsen.
9.1.3. Det <b>anbefales</b> , at det øverste ledelsesorgan og revisionsudvalget mindst en gang årligt mødes med revisor uden, at direktionen er til stede. Tilsvarende gælder for den interne revisor, hvis der er en sådan.	Prime Office A/S følger anbefalingen.		Bestyrelsen opererer som regnskabs- og revisionsudvalg og mødes årligt med revisor på et bestyrelsesmøde før selskabets ordinære generalforsamling. Direktionen er på mødet ikke til stede.  Revisor gennemgår endvidere kort primære forhold i årsrapporten, revisionsprotokollatet og kommer med kommentarer til sine øvrige observationer på et møde.
<b>9.2 Intern revision</b>			
9.2.1. Det <b>anbefales</b> , at det øverste ledelsesorgan mindst en gang årligt på baggrund af en indstilling fra revisionsudvalget beslutter, hvorvidt der skal etableres en intern revision til understøttelse og kontrol af selskabets interne kontrol- og risikostyringssystemer, samt begrundet beslutningen i ledelsesberetningen i årsrapporten.	Prime Office A/S følger anbefalingen.		Bestyrelsen opererer som selskabets regnskabs- og revisionsudvalg.  Hele bestyrelsen opererer i stedet som regnskabs- og revisionsudvalg.  Det vurderes årligt hvorvidt der skal etableres en intern revision til understøttelse og kontrol af selskabets interne kontrol- og risikostyringssystemer.