

# **Corporate Governance**

## **Prime Office A/S**

Lovpligtig redegørelse for virksomhedsledelse,  
jf. årsregnskabslovens § 107b

**2015**

## Indhold

<b>Forord/resumé .....</b>	<b>side 3</b>
<b>1. Selskabets kommunikation og samspil med selskabets investorer og øvrige interessenter .....</b>	<b>side 6</b>
1.1 Dialog mellem selskabet, aktionærer og øvrige interessenter	
1.2 Generalforsamlingen	
1.3 Overtagelsesforsøg	
<b>2. Bestyrelsens opgaver og ansvar .....</b>	<b>side 7</b>
2.1 Overordnede opgaver og ansvar	
2.2 Samfundsansvar	
2.3 Formanden og næstformanden for bestyrelsen	
<b>3. Bestyrelsens sammensætning og organisering .....</b>	<b>side 10</b>
3.1 Sammensætning	
3.2 Bestyrelsens uafhængighed	
3.3 Bestyrelsesmedlemmer og antallet af andre ledelseshverv	
3.4 Ledelsesudvalg (eller komitéer)	
3.5 Evaluering af arbejdet i bestyrelsen og i direktionen	
<b>4. Ledelsens vederlag .....</b>	<b>side 14</b>
4.1 Vederlagspolitikens form og indhold	
4.2 Oplysninger om vederlagspolitikken	
<b>5. Regnskabsaflæggelse, risikostyring og revision .....</b>	<b>side 16</b>
5.1 Identifikation af risici og åbenhed om yderligere relevante oplysninger	
5.2 Whistleblower-ordning	
5.3 Kontakt til revisor	

## Forord

Prime Office A/S er omfattet af anbefalingerne for god selskabsledelse, som er tilgængelige på [corporategovernance.dk](http://corporategovernance.dk). Anbefalingerne er implementeret af Nasdaq OMX Copenhagen i ”Regler for udstedere af aktier”.

Bestyrelsen i Prime Office A/S har vurderet alle anbefalinger fra Komitéen for God Selskabsledelse i relation til selskabet, og det er bestyrelsens opfattelse, at selskabet i al væsentlighed følger anbefalingerne og lever op til intentionerne i de anbefalinger for god selskabsledelse, der indgår i Nasdaq OMX Copenhagen A/S’ anbefalinger for god selskabsledelse i Danmark.

## Resumé

Bestyrelsen i Prime Office A/S lægger stor vægt på, at der udøves god virksomhedsledelse, og at de overordnede ledelsesforhold er tilrettelagt således, at koncernen lever op til sine forpligtelser over for aktionærer, myndigheder og øvrige interessenter samtidig med, at den langsigtede værdiskabelse understøttes.

Ligeledes vil ledelsen i Prime Office A/S løbende forholde sig til udviklingen inden for området, herunder blandt andet lovgivning, god praksis og anbefalinger, og vil løbende vurdere koncernens egne standarder og interne retningslinjer på området.

I det følgende er et uddrag af, hvorledes Prime Office A/S forholder sig til de enkelte Corporate Governance anbefalinger. På selskabets hjemmeside er nærmere oplyst om, hvordan koncernen forholder sig til reglerne (<http://primeoffice.dk/investor-relations/corporate-governance/>).

Bestyrelsen i Prime Office A/S lægger stor vægt på, at der udøves god virksomhedsledelse, og at de overordnede ledelsesforhold er tilrettelagt således, at koncernen lever op til sine forpligtelser over for aktionærer, myndigheder og øvrige interessenter samtidig med, at den langsigtede værdiskabelse understøttes.

Bestyrelsen har vurderet på ”Anbefalinger for god selskabsledelse” fra Nasdaq OMX Copenhagen A/S’ i relation til koncernen, og det er bestyrelsens opfattelse, at koncernen i al væsentlighed følger anbefalingerne.

”Anbefalinger for god selskabsledelse” er en del af oplysningsforpligtelserne for børsnoterede selskaber og indebærer, at selskaberne skal redegøre for, hvorledes de forholder sig til de af Komitéen for god selskabsledelse udarbejdede anbefalinger efter ”følg eller forklar”-princippet.

Ligeledes vil ledelsen i Prime Office A/S løbende forholde sig til udviklingen inden for området, herunder blandt andet lovgivning, god praksis og anbefalinger, og vil løbende vurdere koncernens egne standarder og interne retningslinjer på området.

I det følgende er et uddrag af, hvorledes Prime Office A/S forholder sig til de enkelte Corporate Governance anbefalinger. På selskabets hjemmeside er nærmere oplyst om, hvordan koncernen forholder sig til reglerne (<http://primeoffice.dk/investor-relations/corporate-governance/>).

### Selskabets kommunikation og samspil med selskabets investorer og øvrige interessenter

Prime Office A/S søger at opretholde en aktiv kommunikation med investorerne, primært via elektroniske medier, herunder især selskabets hjemmeside og e-mails. Selskabet arrangerer møder med investorer og aktionærer efter behov og møderne findes på selskabets hjemmeside. Koncernen overvejer løbende, hvordan kommunikationen med eksisterende og potentielle aktionærer kan styrkes.

Prime Office A/S’ bestyrelse arbejder målrettet med at identificere selskabets interessenter og kortlægge deres interesser. 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. 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 samarbejdspartners interesse i udviklingen af en troværdig og stabil forretningsrelation.

I henhold til kommunikationspolitikken skal alle interessenter 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 børssetiske regler. Det skal endvidere sikres, at selskabet opretholder et højt informationsniveau, herunder med oplysninger om selskabets økonomiske og driftsmæssige udvikling. Selskabets kontakt til eksterne interessenter, herunder investorer, aktieanalytikere, pressen, m.fl., foretages af selskabets ledelse såvel som af selskabets bestyrelsesformand.

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. 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. 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.

Prime Office A/S har en beredskabsprocedure for overtagelsesforsøg. 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. Bestyrelsen vil i enhver situation arbejde for den bedst mulige varetagelse af aktionærernes og selskabets interesser.

### Bestyrelsens opgaver og ansvar

Bestyrelsen i Prime Office A/S afholder årligt et længerevarende bestyrelsesmøde hvor bestyrelsens og direktionens forretningsorden gennemgås. Dette typisk på bestyrelsens første ordinære møde efter generalforsamlingen. I henhold til forretningsordenen drøfter bestyrelsen emner som intern kontrol, selskabets organisation, finansielle risici og -ressourcer, målsætning og strategier, direktionens ledelse af selskabet etc.

Opgaver for og arbejdsdelingen imellem bestyrelsen og direktionen er indeholdt i koncernens forretningsorden og opdateres efter relevans samt behov.

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, enten ved fysisk møde eller ved telefonmøder.

Bestyrelsen drøfter og fastlægger løbende en struktur for bestyrelsens arbejde med den overordnede strategi herunder ledelse samt finansiell og ledelsesmæssige kontrol. 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.

Direktionens arbejde udføres i overensstemmelse med de i forretningsordenen beskrevne opgaver og ansvar.

Forretningsordenen gennemgås årligt af direktionen og bestyrelsen. Direktionen rapporterer løbende til bestyrelsen på risikoområdet i henhold til bestemmelserne i bestyrelsens og direktionens forretningsorden.

Det fremgår af forretningsordenen 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. Mangfoldighed har 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. I 2014 var 100% af de generalforsamlingsvalgte bestyrelsesmedlemmer mandlige medlemmer.

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.

Prime Office A/S overvejer løbende at tilslutte sig Operation Kædereaktion, som er Ministeriet for børn, ligestilling, integration og sociale forhold for at øge mangfoldigheden og få flere kvinder i danske bestyrelser.

Bestyrelsen har vedtaget en række 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.

Selskabet har valgt en næstformand til sikring af bestyrelsens arbejde i tilfælde af formandens forfald. 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 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.

#### **Bestyrelsens sammensætning og organisering**

I forbindelse med valg til bestyrelsen søger bestyrelsen at sikre, at alle nødvendige kompetencer er til stede i bestyrelsen. Det tilstræbes især, at der i bestyrelsen findes kompetencer inden for ejendomsinvestering og finansiering. I årsrapportens ledelsesberetning gives der oplysning om de enkelte bestyrelsesmedlemmers direktions-, bestyrelses- og ledelseshverv. Desuden offentliggøres en profil af den samlede bestyrelse og en vurdering af dens sammensætning og kompetencer. Ved nyvalg til bestyrelsen foretages en grundig udvælgelse med henblik på at sikre, at vedkommendes profil passer til den ledige post. 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.

Af selskabets vedtægter fremgår, at de af generalforsamlingen valgte bestyrelsesmedlemmer vælges for 1 år ad gangen. Genvalg kan finde sted. Prime Office A/S følger dog anbefalingen for god selskabsledelse (3.1.5) da samtlige selskabs bestyrelsesmedlemmer på den ordinære generalforsamling i 2010, 2011, 2012, 2013, 2014 og 2015 har været på valg. I henhold til selskabets vedtægter udtræder et bestyrelsesmedlem af bestyrelsen senest ved den ordinære generalforsamling i det år, hvor vedkommende fylder 70 år.

Alle medlemmer af Prime Office A/S' bestyrelse er uafhængige i henhold til de definitioner, Nasdaq OMX Copenhagen A/S opererer med i sine vejledninger.

Under hensyntagen til selskabets størrelse og forrettningens kompleksitet vurderes det ikke relevant at etablere et egentligt revisionsudvalg under selskabets bestyrelse. Prime Office A/S' samlede bestyrelse opererer som revisionsudvalg med Jens Erik Jepsen Christensen som formand. Selskabets bestyrelse vurderes 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. Revisionsudvalget har bl.a. til opgave at overvåge regnskabs-, revisions- og sikkerhedsmæssige forhold samtidig med at opfølgning på den interne revisions konklusioner og anbefalinger kontrolleres. Det vurderes årligt hvorvidt der skal etableres intern revision til understøttelse og kontrol af selskabets interne kontrol- og risikostyringssystemer.

Bestyrelsen har etableret et særskilt nominerings- og vederlagsudvalg med Flemming Lindeløv som formand. Nomineringsudvalget har følgende overordnede opgave: At beskrive de kvalifikationer, der kræves i bestyrelse og ledelse, at vurdere ledelsesorganernes struktur, størrelse, sammensætning og resultater, at vurdere de enkelte ledelsesmedlemmers kompetence, viden og erfaring samt overveje forslag fra relevante personer, herunder aktionærer og medlemmer af ledelsesorganerne, til kandidater til ledelsesposter. Vederlagsudvalget har følgende overordnede opgave: At indstille vederlagspolitikken for bestyrelsen og direktionen til bestyrelsens godkendelse forud for generalforsamlingens godkendelse, at sikre at vederlag er i overensstemmelse med selskabets vederlagspolitik og overvåge at oplysningerne i årsrapporten om vederlaget til bestyrelsen og direktionen er korrekt, retvisende og fyldestgørende.

Nominerings- og vederlagsudvalget har i 2014 afholdt et møde og der er ikke anvendt eksterne rådgivere i udvalget.

Medlemmerne i ledelsesudvalgene er uafhængige.

Prime Office A/S' bestyrelse gennemfører årligt en evaluering af dels den samlede bestyrelse, de enkelte medlemmer og samarbejdet med direktionen. 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.

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. Bestyrelsesformanden tager årligt en dialog med de enkelte bestyrelsesmedlemmer, først og fremmest for at forbedre og optimere bestyrelsens arbejde. Bestyrelsen i Prime Office A/S har det overordnede ansvar for at evaluere direktionen. Bestyrelsen vurderer årligt medlemmer af direktionen, deres kompetence, viden og erfaring.

#### **Ledelsens vederlag**

Prime Office A/S har en vederlagspolitik for bestyrelsen og direktionen. Selskabets direktion og bestyrelse modtager udelukkende et fast honorar.

I overensstemmelse med selskabets vedtægter, punkt 11.10, aflønnes bestyrelsen 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. Direktionen ikke vederlag ud over det, der er aftalt i henhold til delegationsaftalen med Moller & Company A/S, 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.

#### **Regnskabsaflæggelse, risikostyring og revision**

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. Alle relevante typer risiko samt de væsentligste forretningsmæssige risici og styring heraf er integreret i den årlige strategiplan og er indeholdt i årsrapporten. Direktionen vurderer løbende, om der er behov for at tage højde for andre risici. Bestyrelsen fastlægger rammerne for Prime Office A/S' rente-, kredit- og valutakursrisici samt adressering af øvrige risici.

Bestyrelsen har, under hensyntagen til at selskabet ingen medarbejdere beskæftiger, valgt ikke at etablere en whistleblower-ordning.

Bestyrelsen er i løbende dialog med revisor hvor blandt andet finanskalender, regnskabsplanlægning, regnskabspraksis, væsentlige regnskabsmæssige skøn, hensættelser mv. drøftes. Bestyrelsen mødes årligt med revisor på et bestyrelsesmøde før selskabets ordinære generalforsamling. Bestyrelsen foretager en vurdering af revisors kompetencer og samlede ydelser forud for indstillingen om genvalg/nyvalg på generalforsamlingen. Selskabets generalforsamling har valgt Deloitte Statsautoriseret Revisionspartnerselskab, City Tower, Værkmestergade 2, 18. – 21. etage, 8100 Århus C, som revisor. Revisor er på valg hvert år på selskabets ordinære generalforsamling. Honoraraftalen med revisionen indgås af bestyrelsen.

## 1. Selskabets kommunikation og samspil med selskabets investorer og øvrige interessenter

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 selskab, aktionærer og øvrige interessenter</b>			
1.1.1. Det <b>anbefales</b> , at bestyrelsen sikrer en løbende dialog mellem selskabet og aktionærerne, således at aktionærerne får relevant indsigt i selskabets potentiale og politikker, og bestyrelsen kender aktionærernes holdninger, interesser og synspunkter i relation til selskabet.	Prime Office A/S <b>følger</b> anbefalingen.		Prime Office A/S søger at opretholde en aktiv kommunikation med investorerne, primært via elektroniske medier, herunder især selskabets hjemmeside og e-mails. Selskabet arrangerer møder med investorer og aktionærer efter behov og præsentationer fra møderne findes på selskabets hjemmeside.  Prime Office A/S har bl.a. vedtaget en Investor Relations strategi, som skal sikre at aktionærerne informeres vedrørende selskabets aktiviteter og fremtidsudsigterne. Selskabet opdaterer løbende hjemmesiden med relevante informationer for selskabets aktionærer og andre interesserede. På hjemmesiden findes undermenuen "Corporate Governance", som gennemgår ledelsespraksis.  Alle forespørgsler og henvendelser fra aktionærer og andre interessenter besvares hurtigst muligt. Koncernen overvejer løbende, hvordan kommunikationen med eksisterende og potentielle aktionærer kan styrkes.
1.1.2. Det anbefales, at bestyrelsen vedtager politikker for selskabets forhold til dets interessenter, herunder aktionærer og andre investorer, samt sikrer, at interessenteres interesser respekteres i overensstemmelse med selskabets politikker herom.	Prime Office A/S <b>følger</b> anbefalingen		Prime Office A/S' bestyrelse arbejder målrettet med at identificere selskabets interessenter og kortlægge deres interesser. 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.  I henhold til politikken, skal selskabet ledes og udvikles på en måde, der respekterer og tager behørigt hensyn til alle interessenteres 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 samarbejdspartners 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.  I henhold til kommunikationspolitikken skal alle interessenter 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 børssetiske regler. Dette sikres bl.a. ved hjælp af kvartalsrapporter samt lejlighedsvis afholdelse af møder med investorer, finansanalytikere og pressen.  Det skal endvidere sikres, at selskabet opretholder et højt informationsniveau, herunder med oplysninger om selskabets økonomiske og driftsmæssige udvikling.  Selskabets kontakt til eksterne interessenter, herunder investorer, aktieanalytikere, pressen, m.fl., varetages af selskabets direktion..  Koncernens kommunikationspolitik fremgår af koncernens hjemmeside.
1.1.3. Det <b>anbefales</b> , at selskabet offentliggør	Prime		Prime Office A/S offentliggør kvartalsrapporter.

kvartalsrapporter.	Office A/S <b>følger</b> anbefalinen.		
<b>1.2 Generalforsamling</b>			
1.2.1. Det <b>anbefales</b> , at bestyrelsen ved tilrettelæggelse af selskabets generalforsamling planlægger afviklingen, så den understøtter aktivt ejerskab.	Prime Office A/S <b>følger</b> anbefalinen.		<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 3 ugers og højst 5 ugers varsel. Datoen for generalforsamlingen varsles 4-5 måneder før afholdelsen i selskabets finanskalender. De væsentligste punkter på dagsordenen samt forslag omtales i årsrapporten og på selskabets hjemmeside.</p> <p>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.</p>
1.2.2 Det <b>anbefales</b> , at der i fuldmagter til brug for generalforsamlingen gives aktionærerne mulighed for at tage stilling til hvert enkelt punkt på dagsordenen.	Prime Office A/S <b>følger</b> anbefalinen.		<p>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.</p>
<b>1.3 Overtagelsesforsøg</b>			
1.3.1. Det <b>anbefales</b> , at selskabet etablerer en beredskabsprocedure for overtagelsesforsøg, der vedrører perioden fra bestyrelsen får begrundet formodning om, at et overtagelsestilbud vil blive fremsat. Beredskabsproceduren bør fastsætte, at bestyrelsen 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> anbefalinen.		<p>Prime Office A/S har kun én aktieklasse, 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.</p> <p>Prime Office A/S har en beredskabsprocedure for overtagelsesforsøg som anført i anbefalingen. Bestyrelsen vil i enhver situation arbejde for den bedst mulige varetagelse af aktionærernes og selskabets interesser.</p> <p>Ved et eventuelt overtagelsesforsøg vil bestyrelsen ikke forhøje aktiekapitalen, erhverve egne aktier eller gøre andet, som reelt vil afskære aktionærerne fra at tage stilling.</p> <p>Bestyrelsen vil i enhver situation arbejde for den bedst mulige varetagelse af aktionærernes og selskabets interesser.</p>

## 2. Bestyrelsens opgaver og ansvar

<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>2.1 Overordnede opgaver og ansvar</b>			
2.1.1. Det <b>anbefales</b> , at bestyrelsen mindst en gang årligt tager stilling til de forhold, der skal indgå i bestyrelsens varetagelse af sine opgaver.	Prime Office A/S <b>følger</b> anbefalingen.		<p>Bestyrelsen i Prime Office A/S afholder årligt et længerevarende bestyrelsesmøde hvor en gennemgang af bestyrelsens og direktionens forretningsorden gennemføres. Dette typisk på bestyrelsens første ordinære møde efter generalforsamlingen.</p> <p>I henhold til forretningsordenen drøfter bestyrelsen på mindst ét</p>

			<p>årligt møde emner som intern kontrol, selskabets organisation, finansielle risici og -ressourcer, målsætning og strategier, direktionens ledelse af selskabet etc.</p> <p>Gennemgang af bestyrelsens og direktionens forretningsorden gennemføres årligt. Opgaver for og arbejdsdelingen imellem bestyrelsen og direktionen er indeholdt i koncernens forretningsorden og opdateres efter relevans samt behov.</p> <p>Bestyrelsen mødes fast i henhold til en møde- og arbejdsplan, der fastlægges primo året. Herudover indkaldes bestyrelsen efter behov, når særlige forhold kræver det.</p> <p>Bestyrelsen mødes jævnligt, enten ved fysisk møde eller ved telefonmøder. Det tilstræbes at holde minimum fire bestyrelsesmøder pr. år.</p>
<p>2.1.2. Det <b>anbefales</b>, at bestyrelsen mindst en gang årligt tager stilling til selskabets overordnede strategi med henblik på at sikre værdiskabelsen i selskabet.</p>	<p>Prime Office A/S følger anbefalingen</p>		<p>Bestyrelsen i Prime Office A/S afholder årligt et længerevarende bestyrelsesmøde med fokus på selskabets strategi.</p> <p>Bestyrelsen drøfter og fastligger løbende en struktur for bestyrelsens arbejde med den overordnede strategi herunder ledelse samt finansiell og ledelsesmæssige kontrol.</p> <p>I henhold til koncernens forretningsorden drøfter bestyrelsen på 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>
<p>2.1.3. Det <b>anbefales</b>, at bestyrelsen påser, at selskabet har en kapital- og aktiestruktur, som understøtter, at selskabets strategi og langsigtede værdiskabelse er i aktionærernes og selskabets interesse samt redegør herfor i ledelsesberetningen i selskabets årsrapport og/eller på selskabets hjemmeside.</p>	<p>Prime Office A/S følger anbefalingen</p>		<p>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.</p>
<p>2.1.4. Det <b>anbefales</b>, at bestyrelsen årligt gennemgår og godkender retningslinjer for direktionen, og herunder fastlægger krav til direktionens rettidige, præcise og tilstrækkelige rapportering til bestyrelsen.</p>	<p>Prime Office A/S følger anbefalingen</p>		<p>Direktionens arbejde udføres i overensstemmelse med de i forretningsordenen beskrevne opgaver og ansvar. Forretningsordenen gennemgås årligt af direktionen og bestyrelsen.</p> <p>Direktionen rapporterer løbende til bestyrelsen på risikoområdet i henhold til bestemmelserne i bestyrelsens og direktionens forretningsorden.</p>
<p>2.1.5. Det <b>anbefales</b>, at bestyrelsen mindst en gang årligt drøfter direktionens sammensætning og udvikling, risici og successionsplaner.</p>	<p>Prime Office A/S følger anbefalingen</p>		<p>Direktionens arbejde udføres i overensstemmelse med de i forretningsordenen beskrevne opgaver og ansvar. Direktionens sammensætning og udvikling, risici og successionsplaner gennemgås årligt af direktionen og bestyrelsen.</p>
<p>2.1.6. Det <b>anbefales</b>, at bestyrelsen årligt drøfter selskabets aktiviteter for at sikre en for selskabet relevant mangfoldighed i selskabets ledelsesniveauer, herunder fastsætte konkrete mål og i ledelsesberetningen i selskabets årsrapport og/eller på selskabets hjemmeside redegør for såvel sin målsætning som status for opfyldelsen heraf.</p>	<p>Prime Office A/S følger anbefalingen</p>		<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 2014 var 100% af de generalforsamlingsvalgte bestyrelses-</p>



			<p>medlemmer 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> <p>Prime Office A/S overvejer løbende at tilsluttet sig Operation Kædereaktion, som er Ministeriet for børn, ligestilling, integration og sociale forhold for at øge mangfoldigheden og få flere kvinder i danske bestyrelser.</p>
<b>2.2 Samfundsansvar</b>			
2.2.1. Det <b>anbefales</b> , at bestyrelsen vedtager politikker for selskabets samfundsansvar.	Prime Office A/S følger anbefalingen		<p>Bestyrelsen har vedtaget en række politikker, som relaterer sig til samfundsansvar.</p> <p>Bestyrelsen lægger vægt på, at såvel aktionærernes, administrators og øvrige samarbejdspartners interesser tilgodeses i den løbende ledelse af selskabet.</p> <p>Politikken relaterende til selskabets samfundsansvar fremgår af koncernens hjemmeside.</p>
<b>2.3 Formanden og næstformanden for bestyrelsen</b>			
2.3.1. Det <b>anbefales</b> , at der vælges en næstformand for bestyrelsen, som fungerer i tilfælde af formandens forfald, og i øvrigt er en effektiv sparringspartner for formanden.	Prime Office A/S følger anbefalingen		<p>Selskabet har valgt en næstformand til sikring af bestyrelsens arbejde i tilfælde af formandens forfald.</p> <p>Bestyrelsesformandens og – næstformandens arbejde udføres i overensstemmelse med de i forretningsordenen beskrevne opgaver og ansvar. Forretningsordenen gennemgås årligt af både direktionen og bestyrelsen.</p> <p>Det indgår i bestyrelsesformandens opgaver at sørge for, at alle bestyrelsesmedlemmers kompetencer og erfaring så vidt muligt anvendes til fordel for selskabet.</p> <p>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.</p>
2.3.2. Det <b>anbefales</b> , at hvis bestyrelsen undtagelsesvis anmoder bestyrelsesformanden om at udføre særlige driftsopgaver for selskabet, herunder kortvarigt at deltage i den daglige ledelse, bør der foreligge en bestyrelsesbeslutning herom, der sikrer, at bestyrelsen bevarer den uafhængige overordnede ledelse og kontrolfunktion. Beslutninger om formandens deltagelse i den daglige ledelse og den forventede varighed heraf bør oplyses i en selskabsmeddelelse.	Prime Office A/S følger anbefalingen		<p>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.</p>

### 3. Bestyrelsens sammensætning og organisering

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 Sammensætning</b>			
<p>3.1.1. Det <b>anbefales</b>, at bestyrelsen årligt redegør for</p> <ul style="list-style-type: none"> <li>• hvilke kompetencer bestyrelsen skal råde over for bedst muligt at kunne udføre sine opgaver,</li> <li>• sammensætningen af bestyrelsen, samt</li> <li>• de enkelte medlemmers særlige kompetencer.</li> </ul>	Prime Office A/S <b>følger</b> anbefalingen		<p>I forbindelse med valg til bestyrelsen søger bestyrelsen at sikre, 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 årsrapportens ledelsesberetning gives der oplysning om de enkelte bestyrelsesmedlemmers direktions-, bestyrelses- og ledelseshverv. Desuden offentliggøres en profil af den samlede bestyrelse og en vurdering af dens sammensætning og kompetencer.</p>
<p>3.1.2. Det <b>anbefales</b>, at bestyrelsens udvælgelse og indstilling af kandidater til bestyrelsen gennemføres ved en grundig og for bestyrelsen transparent proces, der er godkendt af den samlede bestyrelse. 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. alder, international erfaring og køn.</p>	Prime Office A/S <b>følger</b> anbefalingen		<p>Ved nyvalg til bestyrelsen foretages en grundig udvælgelse med henblik på at sikre, at vedkommendes profil passer til den ledige post.</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. Nye bestyrelsesmedlemmer vil blive informeret grundigt om selskabet, dets strategi samt aktiviteter gennem referater af tidligere møder og investeringer.</p>
<p>3.1.3. Det <b>anbefales</b>, at der sammen med indkaldelsen til generalforsamling, hvor valg til bestyrelsen er på dagsordenen, udover det i lovgivningen fastlagte udsendes en beskrivelse af de opstillede kandidaters kompetencer med oplysning om kandidaternes</p> <ul style="list-style-type: none"> <li>• øvrige ledelseshverv, herunder poster i direktioner, bestyrelser og tilsynsråd, inklusive ledelsesudvalg, i udenlandske virksomheder</li> <li>• krævende organisationsopgaver, og at det oplyses,</li> <li>• om kandidater til bestyrelsen anses for uafhængige.</li> </ul>	Prime Office A/S <b>følger</b> anbefalingen		<p>I årsrapporten gives der oplysning om de enkelte bestyrelsesmedlemmers direktions- og bestyrelseserhverv.</p> <p>I årsrapportens ledelsesberetning vedrørende bestyrelsen er en gennemgang af bestyrelsens sammensætning indeholdt sammen med en komplet oversigt over de enkelte medlemmers øvrige ledelseshverv.</p>
<p>3.1.4. Det <b>anbefales</b>, at selskabet i vedtægterne fastsætter en aldersgrænse for medlemmerne af bestyrelsen.</p>	Prime Office A/S <b>følger</b> anbefalingen		<p>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.</p>
<p>3.1.5. Det <b>anbefales</b>, at de generalforsamlingsvalgte bestyrelsesmedlemmer er på valg hvert år på den ordinære generalforsamling.</p>	Prime Office A/S <b>følger</b> anbefalingen		<p>Af selskabets vedtægter fremgår, at de af generalforsamlingen valgte bestyrelsesmedlemmer vælges for 1 år ad gangen. Genvalg kan finde sted.</p> <p>Vedtægternes indhold ligger til grund for selskabets langsigtede strategi samt specifikke aktiviteter, fokusområder og størrelse. Bestyrelsesmedlemmernes kompetencer anses derfor som værende særdeles vigtige, og det vurderes således hensigtsmæssigt, at bestyrelsen er på valg hvert år på den ordinære generalforsamling.</p> <p>Prime Office A/S følger anbefalingen for god selskabsledelse (3.1.5) da samtlige selskabs bestyrelsesmedlemmer på den ordinære generalforsamling i 2010, 2011, 2012, 2013, 2014 og 2015 har været på valg.</p>

3.2 Bestyrelsens uafhængighed			
<p>3.2.1. Det <b>anbefales</b>, at mindst halvdelen af de generalforsamlingsvalgte bestyrelsesmedlemmer er uafhængige, således at bestyrelsen kan handle uafhængigt af særinteresser.</p> <p>For at være uafhængig må den pågældende ikke:</p> <ul style="list-style-type: none"> <li>• være eller inden for de seneste 5 år have været medlem af direktionen eller ledende medarbejder i selskabet, et datterselskab eller et associeret selskab,</li> <li>• indenfor de seneste 5 år have modtaget større vederlag fra selskabet/koncernen, et datterselskab eller et associeret selskab i anden egenskab end som medlem af bestyrelsen,</li> <li>• repræsentere en kontrollerende aktionærs interesser,</li> <li>• inden for det seneste år have haft en væsentlig forretningsrelation (f.eks. personlig eller indirekte som partner eller ansat, aktionær, kunde, leverandør eller ledelsesmedlem i selskaber med tilsvarende forbindelse) med selskabet, et datterselskab eller et associeret selskab,</li> <li>• være eller inden for de seneste 3 år have været ansat eller partner hos ekstern revisor,</li> <li>• være direktør i et selskab, hvor der er krydsende ledelsesrepræsentation med selskabet,</li> <li>• have været medlem af bestyrelsen i mere end 12 år, eller</li> <li>• være i nær familie med personer, som ikke betragtes som uafhængige.</li> </ul>	<p>Prime Office A/S følger anbefalingen</p>		<p>I årsrapporten gives der oplysning om de enkelte bestyrelsesmedlemmers direktions- og bestyrelseserhverv.</p> <p>Samtlige medlemmer af Prime Office A/S' bestyrelse er uafhængige i henhold til de definitioner, Nasdaq OMX Copenhagen A/S opererer med i sine vejledninger.</p> <p>I årsrapportens ledelsesberetning vedrørende bestyrelsen er en gennemgang af bestyrelsens sammensætning indeholdt sammen med en komplet oversigt over de enkelte medlemmers øvrige ledelseshverv.</p>
3.3 Bestyrelsesmedlemmer og antallet af andre ledelseshverv			
<p>3.3.1. Det <b>anbefales</b>, at hvert enkelt medlem af bestyrelsen 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.</p>	<p>Prime Office A/S følger anbefalingen</p>		<p>Bestyrelsesmedlemmer i Prime Office A/S forventes at afsætte tilstrækkelig tid til at bidrage aktivt og værdiskabende i bestyrelsesarbejdet.</p> <p>Prime Office A/S offentliggør i årsrapporten oplysning om de enkelte bestyrelsesmedlemmers direktions- og bestyrelseserhverv.</p>
<p>3.3.2. Det <b>anbefales</b>, at ledelsesberetningen udover det i lovgivningen fastlagte indeholder følgende oplysninger om medlemmerne af bestyrelsen:</p> <ul style="list-style-type: none"> <li>• den pågældendes stilling,</li> <li>• den pågældendes alder og køn,</li> <li>• om medlemmet anses for uafhængigt,</li> <li>• tidspunktet for medlemmets indtræden i bestyrelsen,</li> <li>• udløbet af den aktuelle valgperiode,</li> <li>• den pågældendes øvrige ledelseshverv, herunder poster i direktioner, bestyrelser og tilsynsråd, inklusive ledelsesudvalg, i udenlandske virksomheder samt</li> <li>• 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>	<p>Prime Office A/S følger anbefalingen</p>		<p>I årsrapportens ledelsesberetning vedrørende bestyrelsen er en gennemgang af bestyrelsens sammensætning indeholdt sammen med en komplet oversigt over de enkelte medlemmers direktions-, bestyrelses- og øvrige ledelseshverv sammen med en profil af den samlede bestyrelse.</p> <p>I årsrapporten oplyses det, hvornår det enkelte bestyrelsesmedlem er indtrådt i bestyrelsen.</p> <p>Alle medlemmer af Prime Office A/S' bestyrelse er uafhængige i henhold til de definitioner, Nasdaq OMX Copenhagen A/S opererer med i sine vejledninger. Dette fremgår ligeledes af årsrapportens ledelsesberetning.</p>

3.4 Ledelsesudvalg (eller –komitéer)			
3.4.1. Det <b>anbefales</b> , at selskabet på selskabets hjemmeside offentliggør: <ul style="list-style-type: none"> <li>• ledelsesudvalgenes kommissorier, udvalgenes væsentligste aktiviteter i årets løb og antallet af møder i hvert udvalg, samt</li> <li>• navnene på medlemmerne af 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 følger anbefalingen		Oplysningerne er tilgængelige på selskabets hjemmeside under "Om Prime Office A/S" ( <a href="http://www.primeoffice.dk/om-prime-office-as/bestyrelsesudvalg/">www.primeoffice.dk/om-prime-office-as/bestyrelsesudvalg/</a> ).
3.4.2. Det <b>anbefales</b> , at flertallet af et ledelsesudvalgs medlemmer er uafhængige.	Prime Office A/S følger anbefalingen		Medlemmerne i ledelsesudvalgene er uafhængige.
3.4.3. Det <b>anbefales</b> , at bestyrelsen nedsætter et egentligt revisionsudvalg, der sammensættes således, at <ul style="list-style-type: none"> <li>• formanden for bestyrelsen 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 følger anbefalingen		Under hensyntagen til selskabets størrelse og forretningens kompleksitet vurderes det ikke relevant at etablere et egentligt revisionsudvalg under selskabets bestyrelse. Prime Office A/S' bestyrelse opererer som revisionsudvalg med Jens Erik Jepsen Christensen som formand. Selskabets bestyrelse vurderes 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.
3.4.4. Det <b>anbefales</b> , at revisionsudvalget inden godkendelsen af årsrapporten og anden finansiell rapportering overvåger og rapporterer til bestyrelsen om: <ul style="list-style-type: none"> <li>• regnskabspraksis på de væsentligste områder,</li> <li>• væsentlige regnskabsmæssige skøn,</li> <li>• transaktioner med nærtstående parter, og</li> <li>• usikkerhed og risici, herunder også i relation til forventningerne for det igangværende år.</li> </ul>	Prime Office A/S følger anbefalingen		Inden godkendelse af årsrapport og anden finansiell rapportering gennemgår revisionsudvalget anvendt regnskabspraksis, regnskabsmæssige skøn, transaktioner med nærtstående parter og usikkerhed og risici, herunder også i relation til forventningerne for det igangværende år.
3.4.5. Det <b>anbefales</b> , at revisionsudvalget: <ul style="list-style-type: none"> <li>• årligt vurderer behovet for en intern revision, og i givet fald, 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 anbefalingen		Det vurderes årligt hvorvidt der skal etableres intern revision til understøttelse og kontrol af selskabets interne kontrol- og risikostyringssystemer.  Revisionsudvalget har bl.a. til opgave at overvåge regnskabs-, revisions- og sikkerhedsmæssige forhold samtidig med at opfølgning på den interne revisions konklusioner og anbefalinger kontrolleres.
3.4.6. Det <b>anbefales</b> , at bestyrelsen nedsætter et nomineringsudvalg, der har bestyrelsesformanden som formand og som mindst har følgende forberedende opgaver:	Prime Office A/S følger anbefalingen		Bestyrelsen har etableret et særskilt nomineringsudvalg med Flemming Lindeløv som formand. Nomineringsudvalget har følgende overordnede opgave: At beskrive de kvalifikationer, der kræves i bestyrelse og ledelse, at vurdere ledelsesorganernes struktur, størrelse, sammensætning og resultater, at vurdere de enkelte ledelsesmedlemmers kompetence, viden og erfaring

<ul style="list-style-type: none"> <li>• beskrive de kvalifikationer, der kræves i bestyrelsen og direktionen 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 bestyrelsens og direktionens struktur, størrelse, sammensætning og resultater samt anbefale bestyrelsen eventuelle ændringer,</li> <li>• årligt vurdere de enkelte ledelsesmedlemmers kompetence, viden og erfaring samt rapportere til bestyrelsen herom,</li> <li>• overveje forslag fra relevante personer, herunder aktionærer og medlemmer af bestyrelsen og direktionen, til kandidater til bestyrelsen og direktionen, og</li> <li>• foreslå bestyrelsen en handlingsplan for den fremtidige sammensætning af bestyrelsen, herunder forslag til konkrete ændringer.</li> </ul>			samt overveje forslag fra relevante personer, herunder aktionærer og medlemmer af ledelsesorganerne, til kandidater til ledelsesposter.  Nomineringsudvalget har i 2014 afholdt et møde og der er ikke anvendt eksterne rådgivere i udvalget.
3.4.7. Det <b>anbefales</b> , at bestyrelsen nedsætter et vederlagsudvalg, som mindst har følgende forbedrende opgaver: <ul style="list-style-type: none"> <li>• indstille vederlagspolitikken (herunder "Overordnede retningslinjer for incitamentsafklønning") for bestyrelsen og direktionen til bestyrelsens godkendelse forud for generalforsamlingens godkendelse,</li> <li>• fremkomme med forslag til bestyrelsen om vederlag til medlemmer af bestyrelsen 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, som medlemmer af bestyrelsen og direktionen oppebærer fra andre virksomheder i koncernen, og</li> <li>• indstille en vederlagspolitik, der generelt gælder i selskabet.</li> </ul>	Prime Office A/S følger anbefalingen		Bestyrelsen har etableret et særskilt vederlagsudvalg med Flemming Lindeløv som formand. Vederlagsudvalget har følgende overordnede opgave: At indstille vederlagspolitikken for bestyrelsen og direktionen til bestyrelsens godkendelse forud for generalforsamlingens godkendelse, at sikre vederlag er i overensstemmelse med selskabets vederlagspolitik og overvåge at oplysningerne i årsrapporten om vederlaget til bestyrelsen og direktionen er korrekt, retvisende og fyldestgørende.  Vederlagsudvalget har i 2014 afholdt et møde og der er ikke anvendt eksterne rådgivere i udvalget.
3.4.8. Det <b>anbefales</b> , at et vederlagsudvalg undgår at anvende samme eksterne rådgivere som direktionen i selskabet.	Prime Office A/S følger anbefalingen		Vederlagsudvalget har i 2014 afholdt et møde og der er ikke anvendt eksterne rådgivere i udvalget.
<b>3.5 Evaluering af arbejdet i bestyrelsen og direktionen</b>			
3.5.1. Det <b>anbefales</b> , at bestyrelsen fastlægger en evalueringsprocedure, hvor den samlede bestyrelses og de individuelle medlemmers bidrag og resultater samt samarbejde med direktionen årligt evalueres. Væsentlige ændringer afledt af evalueringen bør oplyses i ledelsesberetningen eller på selskabets hjemmeside.	Prime Office A/S følger anbefalingen		Prime Office A/S' bestyrelse gennemfører årligt en evaluering af dels den samlede bestyrelse, de enkelte medlemmer og samarbejdet med direktionen.  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.  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.  Bestyrelsesformanden har ansvaret for bestyrelsesevalueringen i Prime Office A/S.  Bestyrelsesformanden tager årlig en dialog med de enkelte

			bestyrelsesmedlemmer, først og fremmest for at forbedre og optimere bestyrelsens arbejde.  Væsentlige ændringer afledt af evalueringen oplyses i årsrapportens ledelsesberetning eller på selskabets hjemmeside.
3.5.2. Det <b>anbefales</b> , at bestyrelsen i forbindelse med forberedelsen af generalforsamlingen overvejer, hvorvidt antallet af medlemmer er hensigtsmæssigt i forhold til selskabets behov. Herunder skal det sikres, at der kan foregå en konstruktiv debat og effektiv beslutningsproces, hvor alle medlemmer har mulighed for at deltage aktivt.	Prime Office A/S <b>følger</b> anbefalingen		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.  Bestyrelsens størrelse og sammensætning overvejes løbende under hensyntagen til selskabets behov.
3.5.3. Det <b>anbefales</b> , at bestyrelsen 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.
3.5.4. Det <b>anbefales</b> , at direktionen og bestyrelsen fastlægger en procedure, hvorefter deres samarbejde årligt evalueres ved en formaliseret dialog mellem bestyrelsesformanden og den administrerende direktør, samt at resultatet af evalueringen forelægges for bestyrelsen.	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.

## 4. 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>4.1 Vederlagspolitikens form og indhold</b>			
4.1.1. Det <b>anbefales</b> , at bestyrelsen udarbejder en klar og overskuelig vederlagspolitik for bestyrelsen og direktionen, der indeholder <ul style="list-style-type: none"> <li>en detaljeret beskrivelse af de vederlagskomponenter, som indgår i vederlæggelsen af bestyrelsen og direktionen,</li> <li>en begrundelse for valget af de enkelte vederlagskomponenter, og</li> <li>en beskrivelse af de kriterier, der ligger til grund for balancen mellem de enkelte vederlagskomponenter.</li> </ul> <p>Vederlagspolitikken bør godkendes på generalforsamlingen og offentliggøres på selskabets hjemmeside.</p>	Prime Office A/S <b>følger</b> anbefalingen.		Prime Office A/S har en aflønningspolitik for bestyrelsen og direktionen. Aflønningspolitikken er kort og præcis og kan findes på selskabets hjemmeside.  I overensstemmelse med selskabets vedtægter, punkt 11.10, aflønnes bestyrelsen 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.  Direktionen modtager ikke vederlag ud over det, der er aftalt i henhold til delegationsaftalen med Møller & Company A/S, 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.
4.1.2. Det <b>anbefales</b> , at der, hvis vederlagspolitikken indeholder variable komponenter, <ul style="list-style-type: none"> <li>fastsættes grænser for de variable dele</li> </ul>	Prime Office A/S <b>følger</b> anbefalingen		Prime Office A/S' vederlagspolitik indeholder ingen variable komponenter.

<ul style="list-style-type: none"> <li>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 resultatkriterier og målbarhed for udmøntning af variable dele,</li> <li>er kriterier, der sikrer, at hel eller delvis optjening af en variabel del af en vederlagsaftale strækker sig over mere end et kalenderår, og</li> <li>indgås en aftale, der giver selskabet ret 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.</li> </ul>	gen.		
4.1.3. Det <b>anbefales</b> , at medlemmer af bestyrelsen ikke aflønnes med aktieoptioner eller tegningsoptioner.	Prime Office A/S følger anbefalingen.		Bestyrelsesmedlemmer og direktionen i Prime Office A/S modtager udelukkende et fast honorar.
4.1.4. Det <b>anbefales</b> , at hvis der anvendes aktiebaseret aflønning, skal programmerne være revolverende, dvs. tildeles periodisk og bør have en løbetid på mindst 3 år efter tildelingen.	Prime Office A/S følger anbefalingen.		Selskabets direktion og bestyrelse modtager udelukkende et fast honorar.
4.1.5. Det <b>anbefales</b> , at aftaler om fratrædelses godtgørelse maksimalt udgør en værdi, der svarer til de sidste to års vederlag.	Prime Office A/S følger anbefalingen.		Direktionen og bestyrelsen i Prime Office A/S har ingen fratrædelsesaftaler eller andre former for godtgørelser.
<b>4.2 Oplysninger om Vederlagspolitikken</b>			
4.2.1. Det <b>anbefales</b> , at selskabets vederlagspolitik og dens efterlevelse årligt forklares og begrundes i formandens beretning på selskabets generalforsamling.	Prime Office A/S følger anbefalingen.		Formanden redegør for hovedelementerne i sin beretning på generalforsamlingen, hvor formanden altid fremhæver og begrundet forslaget om vederlag.
4.2.2. Det <b>anbefales</b> , at aktionærerne på generalforsamlingen godkender forslag til vederlag til bestyrelsen for det igangværende regnskabsår.	Prime Office A/S følger anbefalingen.		Ifølge selskabets vedtægter, punkt 11.10, aflønnes bestyrelsen 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.
4.2.3. Det <b>anbefales</b> , at der i årsrapporten gives oplysning om det samlede vederlag, hvert enkelt medlem af bestyrelsen og direktionen modtager fra selskabet og andre selskaber i koncernen, herunder oplysninger om fastholdelses- og fratrædelsesordningers væsentligste indhold, og at der redegøres for sammenhængen med vederlagspolitikken.	Prime Office A/S følger anbefalingen.		De enkelte bestyrelsesmedlemmers vederlag oplyses i årsrapporten og på generalforsamlingen.  Selskabets direktion oppebærer vederlag fastsat af selskabets bestyrelse. I årsrapporten informeres vedrørende direktionshonorar.  Hverken bestyrelsen, direktionen eller ledelsen modtager pensioner, fratrædelsesgodtgørelse eller lignende goder fra selskabet eller dennes datterselskaber.

## 5. Regnskabsaflæggelse, risikostyring og 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>5.1 Identifikation af risici og åbenhed om yderligere relevante oplysninger</b>			
5.1.1. Det <b>anbefales</b> , at bestyrelsen tager stilling til og i ledelsesberetningen redegør for de væsentligste strategiske og forretningsmæssige risici, risici i forbindelse med regnskabsaflæggelsen samt for selskabets risikostyring.	Prime Office A/S <b>følger</b> anbefalingen.		<p>Prime Office A/S har en omfattende rapportering af såvel finansiel som ikke finansiel 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.</p> <p>Alle relevante typer risiko samt de væsentligste forretningsmæssige risici og styring heraf er integreret i den årlige strategiplan.</p> <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>Bestyrelsen fastlægger 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>
<b>5.2 Whistleblower-ordning</b>			
5.2.1. Det <b>anbefales</b> , at bestyrelsen 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.	Prime Office A/S <b>følger</b> anbefalingen.		Bestyrelsen har, under hensyntagen til at selskabet ingen medarbejdere beskæftiger, valgt ikke at etablere en whistleblower-ordning.
<b>5.3 Kontakt til revisor</b>			
5.3.1. Det <b>anbefales</b> , at bestyrelsen sikrer en regelmæssig dialog og informationsudveksling mellem revisor og bestyrelsen, herunder at bestyrelsen 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 <b>følger</b> anbefalingen.		<p>Bestyrelsen er i løbende dialog med revisor hvor blandt andet finanskalender, regnskabsplanlægning, regnskabspraksis, væsentlige regnskabsmæssige skøn, hensættelser mv. drøftes.</p> <p>Særligt regnskabspraksis, væsentlige regnskabsmæssige skøn, hensættelser mv. drøftes i forbindelse med revisors gennemgang af årsrapporten.</p> <p>Bestyrelsen mødes årligt med revisor på et bestyrelsesmøde før selskabets ordinære generalforsamling. Direktionen er på mødet ikke til stede.</p>
5.3.2. Det <b>anbefales</b> , at revisionsaftalen og det tilhørende revisionshonorar aftales mellem bestyrelsen og revisor på baggrund af en indstilling fra revisionsudvalget.	Prime Office A/S <b>følger</b> anbefalingen.		<p>Bestyrelsen foretager en vurdering af revisors kompetencer og samlede ydelser forud for indstillingen om genvalg/nyvalg på generalforsamlingen.</p> <p>Honoraraftalen med revisionen indgås af bestyrelsen.</p>