

| Finansrådets anbefaling  | Banken følger/følger ikke | Kommentarer   |
|--|---------------------------|---|
| Medlemsvirksomhederne skal forholde sig til samtlige anbefalinger fra Komitéen for god Selskabsledelse.  | Følger                    | Corporate Governance – redegørelsen er tilgængelig på GrønlandsBANKENS hjemmeside.  |
| Medlemsvirksomhederne anbefales at udarbejde og offentliggøre et adfærdskodeks (code of conduct) med beskrivelse af virksomhedens værdigrundlag og ønskede adfærd for virksomhedens drift og ledelse.                            | Følger                    | GrønlandsBANKEN værdigrundlag fremgår af bankens hjemmeside. Værdigrundlaget tager udgangspunkt i fire værdier: <ul style="list-style-type: none"> <li>• Rummelig</li> <li>• Ordentlig</li> <li>• Kompetent</li> <li>• Engageret</li> </ul>   |
| Medlemsvirksomhederne anbefales at anvende en velbeskrevet og struktureret proces ved rekruttering af kandidater til bestyrelsen og eventuelt inddrage ekstern kompetence.   | Følger                    | Rekrutteringen af kandidater til GrønlandsBANKENS bestyrelse drøftes i bestyrelsen og nomineringsudvalget. Udgangspunktet for dette arbejde er bestyrelsens årlige selvevaluering, hvor sammensætningen af bestyrelsen vurderes i forhold til foruddefineret kompetencekrav samt blandt andet ændringer i bankens forretningsmodel.   |
| Medlemsvirksomheder, hvis vedtægter rummer bestemmelser om, at bestyrelsesmedlemmer alene kan vælges inden for en begrænset personkreds, skal redegøre for baggrunden for disse begrænsninger.                                   | Følger                    | Ifølge GrønlandsBANKENS vedtægter vælges bestyrelsen af generalforsamlingen. Der er ingen restriktioner i bankens vedtægter vedrørende generalforsamlingens valg af bestyrelsesmedlemmer.   |
| Det anbefales, at bestyrelsesmedlemmer snarest muligt og senest 6 måneder efter tiltrædelse påbegynder et uddannelsesforløb i bankdrift, medmindre bestyrelsesmedlemmet allerede besidder opdaterede og særlige bankkompetencer. | Følger                    | Alt efter bestyrelsesmedlemmets profil vil bestyrelsesmedlemmet blive tilbudt et uddannelsesforløb, der vil kvalificere bestyrelsesmedlemmet til at varetage sine opgaver i bankens bestyrelse. Alle bestyrelsesmedlemmerne har gennemgået Finanssektorens Uddannelsescenters bestyrelsesuddannelse. Endvidere modtager nye bestyrelsesmedlemmer introduktionsmateriale der giver grundlæggende forståelse for bankens forhold. |

## GrønlandsBANKENS ledelseskodex 2014

| <b>Finansrådets anbefaling</b>  | <b>Banken følger/følger ikke</b> | <b>Kommentarer</b>   |
|---|----------------------------------|--|
| Det anbefales, at bestyrelsesmedlemmerne løbende modtager kompetenceudvikling, der er relevant for bestyrelsesarbejdet.   | Følger                           | GrønlandsBANKEN har sammen med ekstern part (Finanssektorens Uddannelsescenter) indgået aftale om at bestyrelsesmedlemmerne løbende kan modtage relevant sparring og uddannelse.                                       |
| Det anbefales, at hvert enkelt bestyrelsesmedlem årligt foretager en evaluering af sit arbejde i bestyrelsen. Bestyrelsesmedlemmet skal som led i evalueringen udfylde et evalueringsskema, der berører både ledelsesmæssige og banktekniske emner. | Følger                           | Bestyrelsen foretager hvert år en selvevaluering. Som led heri gennemgår bestyrelsen et eksternt styret forløb hvor hvert bestyrelsesmedlem udfylder et skema, der beskriver bestyrelsesarbejdets forskellige opgaver. |
| Det anbefales, at relevante fagspecialister inddrages i samarbejdet i bestyrelsens, herunder deltager i forbindelse med drøftelse af særligt komplekse sager.   | Følger                           | Fagspecialister deltager ad hoc på bestyrelsesmøderne.   |
| Det anbefales, at samarbejdet mellem direktionen og bestyrelsen drøftes på bestyrelsesmødet mindst 1 gang årligt. Direktionen er ikke til stede under disse drøftelser.   | Følger                           | Det er et årligt tilbagevendende punkt på bestyrelsens årsplan at samarbejdet mellem direktionen og bestyrelsen diskuteres. Direktionen deltager ikke i denne drøftelse men orienteres om konklusionerne.              |
| Det anbefales, at der på medlemsvirksomhedens hjemmeside eller på tilsvarende vis offentliggøres en oversigt over bestyrelsesmedlemmers deltagelse i bestyrelses- og udvalgs møder.   | Følger                           | GrønlandsBANKEN har for regnskabsåret 2014 valgt at offentliggøre de enkelte medlemmers deltagelse i bestyrelses- og udvalgs møder.  |
| Det anbefales, at medlemsvirksomhederne forholder sig til lov om finansiel virksomheds regler om loft over ledelsesposter.  | Følger                           | GrønlandsBANKENS bestyrelse overvejer løbende den pågældende tid til bestyrelsesarbejdet sammenholdt med bestyrelsesmedlemmernes øvrige ledelsesposter.  |

## GrønlandsBANKENS ledelseskodeks 2014

| <b>Finansrådets anbefaling</b>   | <b>Banken følger/følger ikke</b> | <b>Kommentarer</b>  |
|--|----------------------------------|---|
| <p>Det anbefales, at medlemsvirksomhederne skal have fokus på den eksterne revisors rolle og kvaliteten af det arbejde, som denne udfører.</p> <p>Medlemsvirksomhederne bør blandt andet stille krav til sammensætningen af de teams, som eksterne revisorer bruger, så det sikres, at der er mindst to erfarne revisorer med i et team med supplerende kompetenceområder.</p> | Følger                           | <p>Den eksterne revisors rolle og kvalitet vurderes af bestyrelsen og revisionsudvalget. I den forbindelse sikres det at den eksterne revisor har den nødvendige baggrund til, at kunne revidere banken i forhold til gældende lovgivning og med hensyntagen til bankens størrelse og kompleksitet.</p> <p>Generalforsamlingen har valgt Deloitte som ekstern revisor og den pågældende revisor fremgår af Finanstilsynets liste og over certificerede revisorer.</p> |

December 2014