



## LEIÐBEININGAR FYRIR FRAMBJÓÐENDUR TIL STJÓRNAR VARÐANDI MAT Á ÓHÆÐI

---

Samkvæmt 5. gr. starfsreglna stjórnar skal tilnefningarnefnd bankans meta óhæði frambjóðenda við kosningu nýs stjórnarmanns og gera niðurstöðu sína aðgengilega hluthöfum á vef bankans. Við matið skal miða við þau sjónarmið sem fram koma í leiðbeiningum um stjórnarhætti fyrirtækja.<sup>1</sup> Mat tilnefningarnefndar byggist á upplýsingum sem frambjóðendur skulu leggja fram.

Tilnefningarnefnd tekur ákvörðun þegar álitamál er um óhæði stjórnarmanns.

Hluthafar verða upplýstir um niðurstöðu matsins fyrir hluthafafund á vef bankans og upplýsingarnar sömuleiðis birtar í stjórnarháttayfirlýsingunni. Frambjóðendum og kjörnum stjórnarmönnum ber að tilkynna stjórn um breytingar sem verða á högum þeirra sem geta haft áhrif á það hvort þeir teljast óháðir.

### Óháðir stjórnarmenn

Meirihluti stjórnarmanna skal vera óháður félaginu og daglegum stjórnendum þess. Að minnsta kosti tveir<sup>2</sup> þeirra stjórnarmanna sem óháðir eru félaginu og daglegum stjórnendum skulu jafnframt vera óháðir stórum hluthöfum félagsins.<sup>3</sup>

Ein veigamesta skylda stjórnarinnar er að hafa eftirlit með þeim sem annast daglegan rekstur félagsins. Ef stjórnarmaður er tengdur félaginu með þeim hætti að ekki sé hafið yfir vafa að hans eigin hagsmunir gætu haft áhrif á ákvarðanatöku gagnvart félaginu og stjórnendum þess rýrir það getu hans til að sinna eftirlitshlutverki gagnvart stjórnendum.

### Mat á óhæði stjórnarmanna

Tilnefningarnefnd skal meta óhæði frambjóðenda fyrir hluthafafund félagsins og gera niðurstöðu sína aðgengilega hluthöfum á vef bankans.<sup>4</sup>

Stjórnarmaður er ekki óháður félaginu og daglegum stjórnendum þess:

1. Ef hann er eða hefur verið starfsmaður félagsins [Arion banka] eða nátengds félags<sup>5</sup> undanfarin þrjú ár áður en hann tekur sæti í stjórn félagsins.

---

<sup>1</sup> Leiðbeiningar um stjórnarhætti fyrirtækja, gefið út af Viðskiptaráði, Samtökum atvinnulífsins og Nasdaq Iceland, 5. útgáfa, maí 2015 - <http://www.leidbeiningar.is/>.

<sup>2</sup> Hér er miðað við fimm manna stjórn

<sup>3</sup> Stór hluthafi er hver sá sem ræður yfir a.m.k. 10% af heildarhlutfé eða atkvæðavægi í félaginu, einn eða í samstarfi við tengda aðila.

<sup>4</sup> Hér er átt við óhæði gagnvart félaginu sem og stórum hluthöfum.

<sup>5</sup> Ef félagið ræður yfir, hvort heldur beint eða óbeint, að lágmarki 10% af heildarhlutfalli eða atkvæðavægi í öðru félagi skal hið síðarnefnda félag teljast nátengd. Ef félagið ræður yfir 50% eða meira af heildarhlutfé eða atkvæðavægi í öðru félagi skal félagið teljast hafa óbein yfirráð yfir eignarhlutum síðarnefnda félagsins í öðrum félögum



2. Ef hann þiggur eða hefur þegið verulegar greiðslur<sup>6</sup> frá félaginu [Arion banka], nátengdu félagi eða daglegum stjórnendum þess, fyrir utan stjórnarlaun, t.d. sem ráðgjafi eða verktaki, undanfarin þrjú ár áður en hann tekur sæti í stjórn félagsins.
3. Ef hann/hún er eða hefur verið síðastliðið ár, í umtalsverðum viðskiptum við félagið [Arion banka] eða nátengd félög [Arion banka], t.a.m. sem viðskiptavinur, birgir eða samstarfsaðili, eða hefur mikilla annarra viðskiptahagsmuna að gæta í félaginu, hvort heldur persónulega eða í gegnum annað félag.
4. Ef hann er einn af daglegum stjórnendum annars félags þar sem einn af stjórnarmönnum þess er daglegur stjórnandi í félaginu [Arion banka].
5. Ef hann er, eða hefur verið undanfarin þrjú ár áður en hann tekur sæti í stjórn félagsins [Arion banka], meðeigandi ytri endurskoðanda félagsins [Arion banka] eða nátengds félags, eða starfsmaður sem tekið hefur þátt í ytri endurskoðun félagsins [Arion banka].
6. Ef hann er tengdur nánnum fjölskylduböndum<sup>7</sup> daglegum stjórnendum félagsins [Arion banka] og/eða aðila sem nefndur er í töluliðunum hér að framan ef sá aðili er í beinum eða óbeinum viðskiptum við félagið [Arion banka] og þau eru slík að umfangi að ekki er réttlætjanlegt að telja stjórnarmanninn óháðan.

Stjórnarmaður er ekki óháður stórum hluthöfum félagsins<sup>8</sup> [Arion banka]:

1. Ef hann hefur bein eða óbein yfirráð yfir félaginu [Arion banka] eða er stjórnarmaður eða starfsmaður hjá aðila sem hefur yfirráð yfir félaginu [Arion banka].
2. Ef hann á stóran hlut í félaginu [Arion banka] eða er stjórnarmaður eða starfsmaður hjá aðila sem á stóran hlut í félaginu [Arion banka].

Þau tilvik sem gætu valdið hæði stjórnarmanns eru ekki tæmandi talin hér að framan og verður tilnefningarnefnd félagsins því að meta önnur atriði þar sem hagsmunir stjórnarmanns og félagsins geta skarast, bæði í reynd og ásýnd. Má í því samhengi til að mynda líta til þess hvort stjórnarmaðurinn hafi verið óháður félaginu samfelld í meira en sjö ár og hvort einstaklingar eða lögaðilar honum tengdir séu í slíku sambandi við félagið eins og lýst er í töluliðunum hér að framan.

Framangreinda mælikvarða á óhæði á ekki að túlka á þann hátt að komið sé í veg fyrir mikilvæga fjölbreytni og breidd meðal stjórnarmanna.

**Óskað er eftir því að hver og einn frambjóðandi lýsi yfir óhæði eða hæði sínu í samræmi við framangreindar leiðbeiningar (sjá eyðublað um tilkynningu um framboð á vef bankans hér).**

<sup>6</sup> Við mat á þessu ber bæði að líta til þess hvort greiðslurnar geti talist verulegar fyrir félagið sjálft sem og umræddan stjórnarmann, t.d. hvort þær hafi verið/séu talsverður hluti af tekjuöflun stjórnarmannsins.

<sup>7</sup> Hér er miðað við hvort viðkomandi stjórnarmaður er eða hefur verið maki aðila, skyldur eða mægður aðila í beinan legg eða að öðrum lið til hliðar eða tengdur aðila með sama hætti vegna ættleiðingar.

<sup>8</sup> Stór hluthafi er hver sá sem ræður yfir a.m.k. 10% af heildarhlutafé eða atkvæðavægi í félaginu, einn eða í samstarfi við tengda aðila.