

Aflønningsudvalg – kommissorium

1. Indledning

- 1.1. Aflønningsudvalget i Lån & Spar Bank A/S nedsættes med hjemmel i den til enhver tid værende bestemmelse herom i loven, pt. lov om finansiel virksomhed, (FIL), § 77 c.

2. Konstituering og formål

- 2.1 Udvalget vælger sin formand på det første udvalgsmøde, efter den nyvalgte bestyrelse har afholdt sit første møde.

3 Aflønningsudvalgets medlemmer

- 3.1 Udvalget består af minimum 3 medlemmer, heraf skal ét medlem være medarbejdervalgt bestyrelsesmedlem.

4. Aflønningsudvalgets møder

- 4.1 Møder afholdes så ofte, som formanden eller et flertal af medlemmerne finder det nødvendigt.
- 4.2 Formanden indkalder til møder i udvalget. Med indkaldelsen skal følge en dagsorden.
- 4.3 Der udarbejdes referat af møderne.

5. Offentliggørelse

- 5.1. På Lån & Spars hjemmeside offentliggøres aflønningsudvalgets kommissorium, de væsentligste aktiviteter i årets løb og antallet af møder i udvalget, navnene på medlemmerne af udvalget samt en oversigt over bestyrelsesmedlemmernes deltagelse i udvalgets møder.

6. Aflønningsudvalgets opgaver

Aflønningsudvalgets opgaver består i at forestå det forberedende arbejde for bestyrelsens beslutninger vedrørende aflønning, herunder lønpolitik og andre beslutninger herom, som kan have indflydelse på bankens risikostyring, og i den forbindelse forestå følgende:

- 6.1. rådgive bestyrelsen om udformning af virksomhedens lønpolitik, bistå bestyrelsen med at påse overholdelsen af virksomhedens lønpolitik i praksis og vurdere, om virksomhedens lønpolitik er opdateret, herunder hvis nødvendigt komme med forslag til opdateringer af lønpolitikken
- 6.2. sikre, at oplysningerne forelagt for generalforsamlingen om virksomhedens lønpolitik og -praksis samt oplysningerne om maksimalt loft på 200 % af grundløn er tilstrækkelige
- 6.3. vurdere, om bankens processer og systemer er tilstrækkelige og tager højde for virksomhedens risici, herunder risici forbundet med forvaltning af kapital og likviditet, i forhold til bankens aflønningsstruktur, og sikre, at bankens lønpolitik og -praksis er i overensstemmelse med og fremmer en sund og effektiv risikostyring og er i overensstemmelse med bankens forretningsstrategi, målsætninger, værdier og langsigtede interesser

- 6.4. vurdere bankens og forretningsenhedernes samlede resultater og sikre, at direktionen har evalueret, om de resultatkriterier, der har dannet grundlag for beregningen af variabel løn til bankens medlemmer af bestyrelsen og direktionen og andre ansatte, hvis aktiviteter har væsentlig indflydelse på virksomhedens risikoprofil, fortsat er opfyldt på udbetalingstidspunktet
- 6.5. kontrollere udvalgte evalueringer foretaget af direktionen, jf. nr. 6.4, for at teste, om betingelserne i FIL § 77 a, stk. 4, er opfyldt
- 6.6. sikre, at de uafhængige kontrolfunktioner og andre relevante funktioner inddrages, i det omfang det er nødvendigt for gennemførelsen af opgaverne i nr. 6. 1 - 6.5, og i det omfang det er nødvendigt at søge ekstern rådgivning
- 6.7. varetage bankens langsigtede interesser, i overensstemmelse med den vedtagne lønpolitik, herunder også i forhold til aktionærer og andre investorer samt offentlighedens interesse,

7. Rapportering

- 7.1. Udvalgets drøftelser og beslutninger skal fremgå af referatet af udvalgsmøderne.

8. Selvevaluering

- 8.1. Aflønningsudvalget foretager jævnligt en selvevaluering af udvalgets opfyldelse af de forhold, som er fastlagt i dette kommissorium.

Godkendt på bestyrelsesmødet i Lån & Spar Bank A/S den 18. marts 2024.