

# Nomineringsudvalgets årshjul

Af Kim Danstrup og  
Brian Christiansen, PwC

## Kort opsummering

- Nomineringsudvalgets ansvar omfatter en række meget væsentlige opgaver i forhold til at sikre, at bestyrelsen og direktionen både nu og i fremtiden besidder de rette kompetencer i forhold til at forfølge selskabets strategi.
- Vi har udarbejdet et eksempel på en årsplan og de punkter, nomineringsudvalget bør have på dagsordenen for at efterleve *Anbefalinger for god Selskabsledelse*.

Nomineringsudvalgets ansvar omfatter en række meget væsentlige opgaver i forhold til at sikre, at bestyrelsen og direktionen både nu og i fremtiden besidder de rette kompetencer i forhold til at forfølge selskabets strategi.

Vi har udarbejdet et eksempel på en årsplan og de punkter, nomineringsudvalget bør have på dagsordenen for at efterleve *Anbefalinger for god Selskabsledelse*<sup>1</sup>.

Vi har foreslået, at opgaverne bliver delt ud på to møder, da to møder for mange virksomheder vil være i overensstemmelse med arbejdsgangen i virksomhedens ledelse. I det første år, hvor nomineringsudvalget etableres, kan der være behov for flere møder.

- *Møde 1* – Formålet med mødet er primært at sætte rammerne for nomineringsudvalgets arbejde samt sikre udvalgets sammensætning og uafhængighed. Herudover skal der tages stilling til og udarbejdes en beskrivelse af kvalifikationer, der kræves til direktion og bestyrelse. Der skal ligeledes tages stilling til forslag fra bl.a. aktionærer og ledelsesmedlemmer til kandidater til direktion eller bestyrelse.

- *Møde 2* – kan ligge i forbindelse med en strategi- eller budgetproces. Her foretages en årlig vurdering af ledelsesorganernes struktur, størrelse, sammensætning og resultater samt udarbejdelse og drøftelse af en handlingsplan for den fremtidige sammensætning af bestyrelsen. Eventuelle nye kandidater indstilles, og der foretages en årlig vurdering af de enkelte ledelsesmedlemmers kompetence, viden og erfaring samt rapportering til bestyrelsen. Herudover vil det være hensigtsmæssigt at evaluere udvalgets arbejde.

Vores skitse til årsplanen er inddelt i underpunkter: Ordensmæssige punkter, regnskab/offentliggørelse, ad hoc-opgaver, årlige punkter, jf. *Anbefalinger for god Selskabsledelse*, og diverse. Ad hoc-opgaver er opgaver, som ifølge anbefalingerne ikke skal udføres årligt, og som ikke vedrører regnskabsafleggelsen. Punkter, hvor der ikke er påført en reference, er forhold, som PwC vurderer som relevante for nomineringsudvalgets arbejde.

Referencer til corporate governance-anbefalingerne fra november 2017 er angivet i parentes. Reference til årsregnskabsloven er angivet som *ÅRL*, reference til selskabsloven er angivet som *SEL*, reference til OMX's oplysningsforpligtelser for udstedere er angivet som *OMX*, reference til delårsbekendtgørelsen er angivet som *delårs.BEK*, og reference til revisorloven er angivet som *RL*.  
[/kim.danstrup@pwc.com](mailto:kim.danstrup@pwc.com),  
[brian.christiansen@pwc.com](mailto:brian.christiansen@pwc.com)

***Vi har foreslået, at opgaverne bliver delt ud på to møder, da to møder for mange virksomheder vil være i overensstemmelse med arbejdsgangen i virksomhedens ledelse. I det første år, hvor nomineringsudvalget etableres, kan der være behov for flere møder.***

1. Kilde: Årshjulet tager udgangspunkt i OMX's corporate governance-anbefalinger fra november 2014 og angiver reference til disse anbefalinger. Anbefalinger vedrørende affholdelse af generalforsamling i selskabet er ikke medtaget. Oversigten inddrager visse krav, som følger af selskabsloven eller anden lovgivning, hvor der er angivet reference hertil. Ad hoc-opgaver er opgaver, som ifølge anbefalingerne ikke skal udføres årligt, og som ikke vedrører regnskabsafleggelsen. I tillæg til årshjulets anbefalinger har vi i bogens øvrige artikler omtalt en række andre emner, der kan være relevante for bestyrelsens arbejde.

# Nomineringsudvalgets årsplan

## Møde

### 1

#### Ordensmæssige punkter

- Referat fra sidste møde
- Meddelelser fra formanden
- Meddelelser fra direktionen.

#### Ad hoc-opgaver

- Analyse og vurdering af eksisterende kompetencer i forhold til nødvendige kompetencer i direktion og bestyrelse.

#### Årlige punkter, jf. corporate governance-anbefalingerne

- Udvalgets sammensætning og uafhængighed (3.4.2)
- Beskrivelse af kvalifikationer, der kræves til direktion og bestyrelse (3.4.6)
- Overveje forslag fra bl.a. aktionærer og ledelsesmedlemmer til kandidater til direktion eller bestyrelse (3.4.6).

#### Diverse

- Nomineringsudvalget med direktionen
- Nomineringsudvalget alene.

## Møde

### 2

- Referat fra sidste møde
- Meddelelser fra formanden
- Meddelelser fra direktionen.

- Årlig vurdering af bestyrelsens og direktionens struktur, størrelse, sammensætning og resultater (3.5.2 og 3.4.6)
- Indstille forslag til kandidater (3.4.6)
- Årlig vurdering af de enkelte ledelsesmedlemmers kompetence, viden og erfaring samt rapportering til bestyrelsen (3.4.6)
- Årlig vurdering af selskabets aktiviteter for at sikre mangfoldighed i selskabets ledelsesniveauer (2.1.6)
- Fremlægning af (opdateret) handlingsplan for den fremtidige sammensætning af bestyrelsen, herunder konkrete forslag til ændringer.
- At indstille procedure for bestyrelsens selvevaluering (3.5.4)

- Evaluering af udvalgets arbejde
- Evaluering af ressourcer og materiale
- Revurdering af udvalgets forretningsorden
- Evaluering af afrapportering fra udvalget til bestyrelsen
- Nomineringsudvalget med direktionen
- Nomineringsudvalget alene.

*Vi foreslår to årlige møder i nomineringsudvalget og tre i etableringsåret.*