

**Skema for "*Lovpligtig redegørelse om god fondsledelse,  
jf. årsregnskabslovens § 77 a*".**

**2018**

### **“Følg eller forklar”**

Det følger af årsregnskabslovens § 77 a, at fonde, som er omfattet af lov om erhvervsdrivende fonde, skal medtage bestyrelsens redegørelse for god fondsledelse, jf. § 60 i lov om erhvervsdrivende fonde, i ledelsesberetningen eller i noterne.

Efter § 60, i lov om erhvervsdrivende fonde, skal bestyrelsen i sin redegørelse oplyse, hvordan fonden forholder sig til Anbefalingerne. Bestyrelsen kan vælge at følge Anbefalingerne eller at forklare, hvordan de i stedet har valgt at indrette sig.

*Manglende efterlevelse af en anbefaling er **ikke** et regelbrud, men udtryk for, at bestyrelsen konkret, og af grunde den har redegjort for, har valgt at indrette sig på en anden måde end det, der fremgår af anbefalingen.*

Rapporteringen skal afspejle den gældende ledelsesform på tidspunktet for regnskabsafklæggelse. Hvis der er væsentlige ændringer i løbet af året eller efter tidspunktet for regnskabsafslutningen, bør det beskrives i redegørelsen for god fondsledelse. Det er vigtigt, at bestyrelsen forholder sig til de enkelte anbefalinger.

## Anbefalinger for god Fondsledelse

Anbefaling	Fonden følger	Fonden forklarer
<b>1. Åbenhed og kommunikation</b>		
<p>1.1. Det <b>anbefales</b>, at bestyrelsen vedtager retningslinjer for ekstern kommunikation, herunder hvem, der kan, og skal udtale sig til offentligheden på den erhvervsdrivende fonds vegne, og om hvilke forhold. Retningslinjerne skal imødekomme behovet for åbenhed og interessenternes behov og mulighed for at opnå relevant opdateret information om fondens forhold.</p>	<p><b>JA</b></p>	<p>Formanden tegner bestyrelsen i Færchfonden i relation til offentligheden.</p> <p>Direktøren tegner tillige Færchfonden, under ansvar over for formanden og den øvrige bestyrelse.</p> <p>Tilgængeligt på Færchfondens hjemmeside:</p> <ol style="list-style-type: none"> <li>1. Vedtægter</li> <li>2. Årsrapporter</li> <li>3. Beskrivelse af Færchfondens historie, mission og vision</li> <li>4. Lovpligtig redegørelse for god fondsledelse</li> </ol>

## 2. Bestyrelsens opgaver og ansvar

### 2.1 Overordnede opgaver og ansvar

2.1.1 Det **anbefales**, at bestyrelsen med henblik på at sikre den erhvervsdrivende fonds virke i overensstemmelse med fondens formål og interesser mindst en gang årligt tager stilling til fondens overordnede strategi og uddelingspolitik med udgangspunkt i vedtægten.

**JA**

Uddelingsformål er præciseret i Færchfondens vedtægter under §3, hvor 4 formål er beskrevet. De 4 formål fremgår også af fondens hjemmeside.  
Færchfondens overordnede strategi er et fast punkt på et bestyrelsesseminar hvert år og bestyrelsen arbejder derudover løbende med området.

### 2.2 Formanden og næstformanden for bestyrelsen

2.2.1 Det **anbefales**, at bestyrelsesformanden organiserer, indkalder og leder bestyrelsesmøderne med henblik på at sikre et effektivt bestyrelsesarbejde og skabe de bedst mulige forudsætninger for bestyrelsesmedlemmernes arbejde enkeltvis og samlet.

**JA**

Færchfonden har udarbejdet en forretningsorden for bestyrelsen, hvor der beskrives, hvorledes bestyrelsesformanden organiserer, indkalder og leder bestyrelsesmøderne.

2.2.2 Det **anbefales**, at hvis bestyrelsen – ud over formandshvervet – undtagelsesvis anmoder bestyrelsesformanden om at udføre særlige driftsopgaver for den erhvervsdrivende fond, bør der foreligge en bestyrelsesbeslutning, der sikrer, at bestyrelsen bevarer den uafhængige overordnede ledelse og kontrolfunktion. Der bør sikres en forsvarlig arbejdsdeling mellem formanden, næstformanden, den øvrige bestyrelse og en eventuel direktion.

**JA**

Bestyrelsesformanden varetager ikke - ud over formandsopgaven - særlige opgaver for Færchfonden. Bestyrelsen har en næstformand, som varetager formandens hverv i dennes fravær.

Færchfondens bestyrelse har ansat en direktør, som varetager fondens daglige drift. Herved sikres en uafhængig overordnet ledelse og kontrolfunktion.

2.3 Bestyrelsens sammensætning og organisering		
<p>2.3.1 Det <b>anbefales</b>, at bestyrelsen løbende vurderer og fastlægger, hvilke kompetencer bestyrelsen skal råde over for bedst muligt at kunne udføre de opgaver, der påhviler bestyrelsen.</p>	<p><b>JA</b></p>	<p>Ifølge vedtægerne skal bestyrelsen bestå af 5-9 medlemmer. Heraf vælges fem af og blandt descendenterne efter stifterne. Ét medlem vælges af og blandt tre tilknyttede familiegrene. Bestyrelsen kan vælge yderligere op til tre ansete og uafhængige sagkyndige eksterne medlemmer. Bestyrelsen udarbejder årligt en evaluering af kompetenceprofil for såvel den samlede bestyrelse som for det enkelte medlem. Evalueringen sikrer, at de nødvendige kompetencer er til stede og bliver brugt optimalt i bestyrelsens arbejde.</p>

<p>2.3.2 Det <b>anbefales</b>, at bestyrelsen med respekt af en eventuel udpegningsret i vedtægten sikrer en struktureret, grundig og gennemskuelig proces for udvælgelse og indstilling af kandidater til bestyrelsen.</p>	<p><b>JA</b></p>	<p>Færchfondens vedtægter regulerer reglerne for opstilling, valg, valgprocedurer og valgmøder for descendenter efter stifterne og de øvrige familiegrene.</p> <p>Valgmøderne skal ledes af en anset og uafhængig dirigent.</p> <p>Med baggrund i de løbende bestyrelsevalueringer udpeges eksterne bestyrelsesmedlemmer i forhold til kompetencer og erfaring.</p>
<p>2.3.3 Det <b>anbefales</b>, at bestyrelsesmedlemmer udpeges på baggrund af deres personlige egenskaber og kompetencer under hensyn til bestyrelsens samlede kompetencer, samt at der ved sammensætning og indstilling af nye bestyrelsesmedlemmer tages hensyn til behovet for fornyelse – sammenholdt med behovet for kontinuitet – og til behovet for mangfoldighed i relation til bl.a. erhvervs- og uddelingserfaring, alder og køn.</p>	<p><b>JA</b></p>	<p>Udpegningsproceduren er grundigt beskrevet i fondens vedtægter, herunder at stifternes direkte efterkommere sidder som bestyrelsesmedlemmer til og med det år, hvor de fylder 70 år.</p> <p>Som supplement til de op til seks familiemedlemmer i bestyrelsen vælges op til tre ansete og uafhængige sagkyndige, der ikke må have tilknytning til stifternes familie. Bestyrelsen er via vedtægterne forpligtet til at påse, at de sagkyndige medlemmer så vidt muligt dækker forskellige kompetenceområder af relevans for fonden.</p> <p>Færchfondens bestyrelse består for nærværende af 5 kvinder og 3 mænd.</p>

<p>2.3.4 Det <b>anbefales</b>, at der årligt i ledelsesberetningen, og på den erhvervsdrivende fonds eventuelle hjemmeside, redegøres for sammensætningen af bestyrelsen, herunder for mangfoldighed, samt at der gives følgende oplysninger om hvert af bestyrelsens medlemmer:</p> <ul style="list-style-type: none"> <li>• den pågældendes navn og stilling,</li> <li>• den pågældendes alder og køn,</li> <li>• dato for indtræden i bestyrelsen, hvorvidt genvalg af medlemmet har fundet sted, og udløb af den aktuelle valgperiode,</li> <li>• medlemmets eventuelle særlige kompetencer,</li> <li>• den pågældendes øvrige ledelseshverv, herunder poster i direktioner, bestyrelser og tilsynsråd, inklusive ledelsesudvalg, i danske og udenlandske fonde, virksomheder, institutioner samt krævende organisationsopgaver,</li> <li>• hvilke medlemmer, der er udpeget af myndigheder/tilskudsyder m.v., og</li> <li>• om medlemmet anses for uafhængigt.</li> </ul>	<p><b>JA</b></p>	<p>Bestyrelsens sammensætning, mangfoldighed og detaljer, samt oplysninger om det enkelte bestyrelsesmedlem, beskrives i Færchfondens offentliggjorte årsrapport. Over halvdelen af bestyrelsesmedlemmerne har siddet i bestyrelsen i under ti år.</p>
<p>2.3.5 Det <b>anbefales</b>, at flertallet af bestyrelsesmedlemmerne i den erhvervsdrivende fond ikke samtidig er medlemmer af bestyrelsen eller direktionen i fondens dattervirksomhed(-er), medmindre der er tale om et helejet egentligt holdingselskab.</p>	<p><b>JA</b></p>	<p>Bestyrelsen i Færchfondens datterselskaber består af maksimalt to bestyrelsesmedlemmer fra Færchfondens bestyrelse foruden øvrige bestyrelsesmedlemmer. Flertallet af bestyrelsesmedlemmerne i Færchfonden er således ikke samtidig medlemmer af bestyrelse eller direktion i fondens dattervirksomheder.</p>

2.4 Uafhængighed		
<p>2.4.1 Det <b>anbefales</b>, at en passende del af bestyrelsens medlemmer er uafhængige.</p> <p>Består bestyrelsen (eksklusiv medarbejdervalgte medlemmer) af op til fire medlemmer, bør mindst ét medlem være uafhængigt. Består bestyrelsen af mellem fem til otte medlemmer, bør mindst to medlemmer være uafhængige. Består bestyrelsen af ni til elleve medlemmer, bør mindst tre medlemmer være uafhængige og så fremdeles.</p> <p>Et bestyrelsesmedlem anses i denne sammenhæng ikke for uafhængig, hvis den pågældende:</p> <ul style="list-style-type: none"> <li>• er, eller inden for de seneste tre år har været, medlem af direktionen eller ledende medarbejder i fonden eller en væsentlig dattervirksomhed eller associeret virksomhed til fonden,</li> <li>• inden for de seneste fem år har modtaget større vederlag, herunder uddelinger eller andre ydelser, fra fonden/koncernen eller en dattervirksomhed eller associeret virksomhed til fonden i anden egenskab end som medlem af fondens bestyrelse eller direktion,</li> <li>• inden for det seneste år har haft en væsentlig forretningsrelation (f.eks. personlig eller indirekte som partner eller ansat, aktionær, kunde, leverandør eller ledelsesmedlem i selskaber med tilsvarende forbindelse) med fonden/koncernen eller en dattervirksomhed eller associeret virksomhed til fonden,</li> <li>• er, eller inden for de seneste tre år har været, ansat eller partner hos ekstern revisor,</li> </ul>	<p><b>JA</b></p>	<p>Færchfonden har foretaget en konkret gennemgang af forholdene for hvert enkelt bestyrelsesmedlem i relation til de nævnte punkter om vurdering af uafhængighed.</p> <p>Det vurderes, at bestyrelsen samlet set overholder de beskrevne anvisninger om, at mindst to medlemmer af bestyrelsen er uafhængige.</p> <p>Færchfonden lever op til anbefalingerne, idet Per Have, Randi Toftlund Pedersen og Michelle Nevett er uafhængige bestyrelsesmedlemmer.</p> <p>De øvrige bestyrelsesmedlemmer er ikke-uafhængige på et eller flere af de angivne punkter.</p>



<ul style="list-style-type: none"> <li>• har været medlem af fondens bestyrelse eller direktion i mere end 12 år,</li> <li>• er i nær familie med eller på anden måde står personer, som ikke betragtes som uafhængige, særligt nær,</li> <li>• er stifter eller væsentlig gavegiver, hvis fonden har til formål at yde støtte til disses familie eller andre, som står disse særligt nær, eller</li> <li>• er ledelsesmedlem i en organisation, en anden fond eller lignende, der modtager eller gentagne gange inden for de seneste fem år har modtaget væsentlige donationer fra fonden.</li> </ul>		
<h2>2.5 Udpegningsperiode</h2>		
<p>2.5.1 Det <b>anbefales</b>, at bestyrelsens medlemmer som minimum udpeges for en periode på to år, og maksimalt for en periode på fire år.</p>	<p><b>DELVIS</b></p>	<p>For de tre børn efter stifterne gælder jf. vedtægterne, at disse er bestyrelsesmedlemmer indtil udgangen af det år, de fylder 70 år.</p> <p>De øvrige bestyrelsesmedlemmer vælges for en 4-årig periode.</p>
<p>2.5.2 Det <b>anbefales</b>, at der for medlemmerne af bestyrelsen fastsættes en aldersgrænse, som offentliggøres i ledelsesberetningen eller på fondens hjemmeside.</p>	<p><b>JA</b></p>	<p>Jf. vedtægterne skal bestyrelsesmedlemmerne fratræde ved udgangen af det år, hvor de fylder 70 år.</p>

2.6 Evaluering af arbejdet i bestyrelsen og i direktionen		
2.6.1 Det <b>anbefales</b> , at bestyrelsen fastlægger en evalueringsprocedure, hvor bestyrelsen, formanden og de individuelle medlemmers bidrag og resultater årligt evalueres, og at resultatet drøftes i bestyrelsen.	<b>JA</b>	Det fremgår af bestyrelsens forretningsorden, at bestyrelsen én gang om året skal foretage en selvevaluering. Proceduren herfor vil variere efter behov, herunder fx i relation til indlemning af nye medlemmer i bestyrelsen.
2.6.2 Det <b>anbefales</b> , at bestyrelsen én gang årligt evaluerer en eventuel direktion og/eller administrators arbejde og resultater efter forud fastsatte klare kriterier.	<b>JA</b>	Der er ansat en ekstern direktion. Samarbejdet med og kompetencerne for direktionen er fastlagt i en af bestyrelsen godkendt direktionsinstruks. Samarbejdet og instruksen evalueres løbende.
<b>3. Ledelsens vederlag</b>		
3.1.1 Det <b>anbefales</b> , at medlemmer af bestyrelsen i erhvervsdrivende fonde aflønnes med et fast vederlag, samt at medlemmer af en eventuel direktion aflønnes med et fast vederlag, eventuelt kombineret med bonus, der ikke bør være afhængig af regnskabsmæssige resultater. Vederlaget bør afspejle det arbejde og ansvar, der følger af hvervet.	<b>JA</b>	Medlemmerne af bestyrelse og direktion aflønnes med et fast honorar, som fremgår af Færchfondens årsrapport.
3.1.2 Det <b>anbefales</b> , at der i årsregnskabet gives oplysning om det samlede vederlag, hvert medlem af bestyrelsen og en eventuel direktion modtager fra den erhvervsdrivende fond og fra andre virksomheder i koncernen. Endvidere bør der oplyses om eventuelle andre vederlag som bestyrelsesmedlemmer, bortset fra medarbejderrepræsentanter i bestyrelsen, modtager for varetagelsen af opgaver for fonden, dattervirksomheder af fonden eller tilknyttede virksomheder til fonden.	<b>JA</b>	<p>Specifikation af vederlag og løn fremgår af Færchfondens årsrapport.</p> <p>I tilfælde af særopgaver for et eller flere bestyrelsesmedlemmer udarbejder bestyrelsen i hvert tilfælde retningslinjer for honorering heraf.</p>