

Skema til  
”Lovpligtig redegørelse om god fondsledelse, jf. årsregnskabslovens § 77 a”

*Vejlefjord-Fonden*  
Regnskabsperiode 01.01.2023-31.12.2023

Redegørelsen udgår en bestanddel af ledelsesberetningen i fondes årsrapport

## Lovpligtig redegørelse for god fondsledelse, jf. årsregnskabslovens § 77 a

### Bemærk!

Redegørelsen udgør en bestanddel af ledelsesberetningen i fondens årsrapport med følgende regnskabsperiode:  
**01.01.2023 – 31.12.2023**

## Anbefalinger for god Fondsledelse

Fonden er omfattet af Anbefalingerne for god Fondsledelse, som er tilgængelige på Komitéen for god Fondsledelses hjemmeside [www.godfondsledelse.dk](http://www.godfondsledelse.dk).

Anbefaling	Fonden følger	Fonden <u>forklarer</u> <sup>1</sup>		Ikke relevant
		<i>hvorfor</i>	<i>hvordan</i>	
<b>1. Åbenhed og kommunikation</b>				
<b>1.1</b> Det <b>anbefales</b> , at bestyrelsen vedtager principper for ekstern kommunikation, som imødekommer behovet for åbenhed og interessenternes behov og mulighed for at opnå relevant opdateret information om fondens forhold.	Ja			

<sup>1</sup> Hvis en anbefaling ikke følges, skal fonden forklare, *hvorfor* anbefalingen ikke følges og *hvordan* fonden har indrettet sig anderledes. En tilstrækkelig forklaring besvarer begge spørgsmål og kategoriserer besvarelsen som efterlevelse af anbefalingen. Det er derfor vigtigt, at fonden besvarer begge spørgsmål i sin forklaring.

Anbefaling	Fonden følger	Fonden <u>forklarer</u> <sup>1</sup>		Ikke relevant
		<i>hvorfor</i>	<i>hvordan</i>	
<b>2. Bestyrelsens opgaver og ansvar</b>				
<b>2.1 Overordnede opgaver og ansvar</b>				
<b>2.1.1</b> Det <b>anbefales</b> , 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			
<b>2.1.2</b> Det <b>anbefales</b> , at bestyrelsen løbende forholder sig til, om fondens kapitalforvaltning modsvarer fondens formål og behov på kort og lang sigt.	Ja			
<b>2.2 Formanden og næstformanden for bestyrelsen</b>				
<b>2.2.1</b> Det <b>anbefales</b> , 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			

Anbefaling	Fonden følger	Fonden <u>forklarer</u> <sup>1</sup>		Ikke relevant
		<i>hvorfor</i>	<i>hvordan</i>	
<p><b>2.2.2</b> Det <b>anbefales</b>, at hvis bestyrelsen undtagelsesvis anmoder bestyrelsesformanden om at udføre særlige opgaver for den erhvervsdrivende fond ud over formandserhvervet, bør der foreligge en bestyrelsesbeslutning herom, 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.</p>	Ja			
<b>2.3 Bestyrelsens sammensætning og organisering</b>				
<p><b>2.3.1</b> Det <b>anbefales</b>, at bestyrelsen løbende og mindst hvert andet år vurderer og fastlægger, hvilke kompetencer bestyrelsen skal råde over for bedst muligt at kunne udføre de opgaver, der påhviler bestyrelsen.</p>	Ja			
<p><b>2.3.2</b> Det <b>anbefales</b>, at bestyrelsen med respekt af en eventuel udpegningsret i vedtægten godkender en struktureret, grundig og gennemskuelig proces for udvælgelse og indstilling af kandidater til bestyrelsen.</p>	Ja			
<p><b>2.3.3</b> 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</p>	Ja			

Anbefaling	Fonden følger	Fonden <u>forklarer</u> <sup>1</sup>		Ikke relevant
		<i>hvorfor</i>	<i>hvordan</i>	
bestyrelsesmedlemmer tages hensyn til behov for fornyelse – sammenholdt med behovet for kontinuitet – og til behovet for mangfoldighed i relation til blandt andet erhvervs- og uddelingserfaring, alder og køn.				
<p><b>2.3.4</b> 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>• hvorvidt den pågældende ejer aktier, optioner, warrants og lignende i fondens dattervirksomheder og/eller associerede virksomheder,</li> </ul>	Nej	Bestyrelsen foretager løbende en nøje vurdering af medlemmernes kompetence og bestyrelsens sammensætning i forhold til de opgaver, der påhviler fonden. Det er henset til fondens beskedne aktiviteter og begrænsede antal bestyrelsesmedlemmer efter bestyrelsens opfattelse unødigt og uforholdsmæssigt tidskrævende at angive nærmere oplysninger om navn, stilling, alder, køn, dato for indtræden, genvalg, udløb af valgperiode, særlige kompetencer, øvrige ledelseshverv og uafhængighed i årsregnskabet.	<p>Fonden finder således de fire bestyrelsesmedlemmers indbyrdes kendskab til hinanden og de i CVR offentligt tilgængelige oplysninger fuldt tilstrækkelige og henholder sig i stedet hertil.</p> <p>Bestyrelsesmedlemmerne har ingen udenlandske ledelseshverv.</p> <p>Der er ingen myndighed, tilskudsyder eller lignende som har ret til at udpege et vedtægtsvalgt bestyrelsesmedlem.</p>	

Anbefaling	Fonden følger	Fonden <u>forklarer</u> <sup>1</sup>		Ikke relevant
		<i>hvorfor</i>	<i>hvordan</i>	
<ul style="list-style-type: none"> <li>• hvilke medlemmer, der er udpeget af myndigheder/tilskudsyder m.v., og</li> <li>• om medlemmet anses for uafhængigt.</li> </ul>				
<p><b>2.3.5</b> 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>	Nej	Efter bestyrelsens opfattelse er det af væsentlig betydning for udmøntningen af fondens erhvervsmæssige formål, herunder for udøvelsen af aktivt ejerskab i datterselskaberne, at der i fondens bestyrelse findes et indgående kendskab til aktiviteterne i datterselskaberne.	Dette sikres blandt andet ved, at et flertal af fondsbestyrelsens medlemmer samtidig er medlemmer af ledelsen i fondens datterselskaber.	
<b>2.4 Uafhængighed</b>				

Anbefaling	Fonden følger	Fonden <u>forklarer</u> <sup>1</sup>		Ikke relevant
		<i>hvorfor</i>	<i>hvordan</i>	
<p><b>2.4.1</b> Det <b>anbefales</b>, at en passende del af bestyrelsens medlemmer er uafhængige.</p> <p>Består bestyrelsen (eksklusiv medarbejdervalgte medlemmer) af</p> <ul style="list-style-type: none"> <li>• op til fire medlemmer, bør mindst ét medlem være uafhængigt,</li> <li>• mellem fem til otte medlemmer, bør mindst to medlemmer være uafhængige, eller</li> <li>• ni til elleve medlemmer, bør mindst tre medlemmer være uafhængige og så fremdeles.</li> </ul> <p>Et bestyrelsesmedlem anses i denne sammenhæng ikke for uafhængig, hvis det pågældende f.eks.:</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</li> </ul>	Ja			

Anbefaling	Fonden følger	Fonden <u>forklarer</u> <sup>1</sup>		Ikke relevant
		<i>hvorfor</i>	<i>hvordan</i>	
<p>partner eller ansat, aktionær, kunde, leverandør eller ledelsesmedlem i virksomheder med tilsvarende forbindelse) med fonden/koncernen eller en dattervirksomhed eller associeret virksomhed til fonden,</p> <ul style="list-style-type: none"> <li>• er, eller inden for de seneste tre år har været, ansat eller partner hos ekstern revisor,</li> <li>• har været medlem af fondens bestyrelse eller direktion i mere end 12 år,</li> <li>• er i nær familie med eller på en 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 modtaget eller gentagne gange inden for de seneste fem år har modtaget væsentlige donationer fra fonden.</li> </ul>				
<b>2.5 Udpegningsperiode</b>				
<b>2.5.1</b> Det <b>anbefales</b> , at bestyrelsens medlemmer som minimum udpeges for en periode på to år, og maksimalt for en periode på fire år.	Ja			



Anbefaling	Fonden følger	Fonden <u>forklarer</u> <sup>1</sup>		Ikke relevant
		<i>hvorfor</i>	<i>hvordan</i>	
2.5.2 Det <b>anbefales</b> , at der for medlemmerne af bestyrelsen fastsættes en aldersgrænse, som offentliggøres i ledelsesberetningen eller på fondens hjemmeside.	Nej	Bestyrelsen opfatter anbefalingen som en utidssvarende aldersdiskrimination, der ikke tjener formålet om at sikre bestyrelsen den rette sammensætning af kompetencer.	Fonden henholder sig i stedet til erhvervsfondslovens § 44, stk. 4, jf. § 45, hvorefter bestyrelsesmedlemmer, der på grund af længerevarende sygdom eller anden svækkelse bliver uegnet til at varetage bestyrelseshvervet, skal udtræde af bestyrelsen og kan afsættes af fondsmyndigheden.	
<b>2.6 Evaluering af arbejdet i bestyrelsen og i direktionen</b>				
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.	Nej	Da arbejdet i bestyrelsen er uhyre minimalt, vil en evaluering fylde mere tid end selve arbejdet i bestyrelsen.	Evaluering udelades	
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.	Nej	Der er alene ansat en direktør i fonden af hensyn til tilsagnet til Vejlefjord på finansloven. Da arbejdet i direktionen er uhyre minimalt, vil evaluering fylde mere tid end selve arbejdet i direktionen.	Evaluering udelades	

Anbefaling	Fonden følger	Fonden <u>forklarer</u> <sup>1</sup>		Ikke relevant
		<i>hvorfor</i>	<i>hvordan</i>	
<b>3. Ledelsens vederlag</b>				
<b>3.1.1</b> 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 en bonus, der ikke bør være afhængig af regnskabsmæssige resultater. Vederlaget bør afspejle det arbejde og ansvar, der følger af hvervet.	Ja			
<b>3.1.2</b> Det <b>anbefales</b> , at der i årsregnskabet gives oplysning om det samlede vederlag, som hvert enkelt medlem af bestyrelsen og en eventuel direktion modtager fra den erhvervsdrivende fond og fra fondens dattervirksomheder og associerede virksomheder. Endvidere bør der oplyses om eventuelle andre vederlag, som bestyrelsesmedlemmer og en eventuel direktion modtager for udførelse af andet arbejde eller opgaver for fonden, fondens dattervirksomheder eller associerede virksomheder, bortset fra medarbejderrepræsentanters vederlag som ansatte.	Nej	Det er bestyrelsens opfattelse, at oplysninger om ledelsesvederlag ned på enkeltpersonniveau ikke vedkommer offentligheden.	Fonden henholder sig i stedet til oplysningskravene i årsregnskabslovens § 69, jf. § 98 b.	