

Skema for "Lovpligtig redegørelse om god fondsledelse, jf. årsregnskabslovens § 77 a" for William Demant Fonden.

Redegørelsen dækker perioden 01.01.2019 - 31.12.2019 og udgør en bestanddel af Fondens årsrapport for 2019.

Redegørelsen er ikke omfattet af den uafhængige revisors revisionspåtegning.

Anbefaling

Fonden følger

Fonden forklarer

1. Åbenhed og kommunikation

1.1.

Det **anbefales**, at bestyrelsen vedtager retningslinjer for eksternt 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.

Jf. Fondens forretningsorden § 9, stk. 1:
"Bestyrelsens formand repræsenterer Fonden udadtil".

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.

Jf. Fondens fundats § 3B, stk. 1, og Fondens forretningsorden § 3, stk. 2, nr. 9, og § 8, stk. 2:
"Bestyrelsen fastlægger på årsmødet retningslinjerne for udbetaling af ydelser, hjælp, støtte eller andet til opfyldelse af et eller flere af Fondens formål".

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.

Jf. Fondens fundats § 5, stk. 2:
"Bestyrelsen afholder på formandens - i hans fravær næstformandens - initiativ møde mindst to gange om året"

I øvrigt er der fastlagt et "årshjul" samt rutiner og praksis for møder, regnskaber mv.

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.

Anbefalingen er indarbejdet i § 6, stk. 4., i forretningsordenen for bestyrelsen for det tilfælde, at en sådan situation måtte opstå. Fonden har ingen direktion, og Fonden er udadtil repræsenteret af Formanden, jf. punkt 1.1.

Anbefaling

Fonden følger

Fonden forklarer

2.3 Bestyrelsens sammensætning og organisering

2.3.1

Det **anbefales**, at bestyrelsen løbende vurderer og fastlægger, hvilke kompetencer bestyrelsen skal råde over for bedst muligt at kunne udføre de opgaver, der påhviler bestyrelsen.

På årsmødet vurderes det, hvorvidt bestyrelsen kollektivt har den relevante og fornødne viden og professionelle erfaring i forhold til Fondens behov, herunder ift. Fondens fundats § 4, stk. 4, og § 8, stk. 3.

2.3.2

Det **anbefales**, 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.

Fonden har nedsat et nomineringsudvalg, der har til formål:

1. Årligt at vurdere sammensætningen af bestyrelsen og nødvendige kompetencer i Fonden og William Demant Invest.
2. At foretage indstillinger til bestyrelsen i Fonden og William Demant Invest vedrørende fremtidige bestyrelsesmedlemmer.

Kommissoriet for nominerings-udvalget er tilgængeligt på Fondens hjemmeside, <http://www.williamdemantfonden.com/about/corporate-governance/>

2.3.3

Det **anbefales**, 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 uddelings-erfaring, alder og køn.

Jf. Fondens fundats § 4, stk. 4:

”Det bør holdes for øje, at bestyrelsen stedse er således sammensat, at den repræsenterer samtlige de egenskaber, der må anses for nødvendige for at efterleve denne fundats’ indhold og intentioner”.

Øvrige kompetencer forefindes i § 4, stk. 4, og § 8, stk. 3.

Bestyrelsen diskuterer løbende, hvorvidt bestyrelsen har den optimale sammensætning i forhold til kompetencer, køn, alder mv. I den forbindelse har Fondens datterselskab, William Demant Invest A/S, opsat måltål for kvinder i bestyrelsen. Disse mål er opgivet i William Demant Invests årsrapport <https://www.demantinvest.com/annual-reports/>

Anbefaling	Fonden følger	Fonden forklarer
<p>2.3.4 Det anbefales, 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"> • den pågældendes navn og stilling, • den pågældendes alder og køn, • dato for indtræden i bestyrelsen, hvorvidt genvalg af medlemmet har fundet sted, og udløb af den aktuelle valgperiode, • medlemmets eventuelle særlige kompetencer, • den pågældendes øvrige ledelseshverv, herunder poster i direktioner, bestyrelser og tilsynsråd, inklusive ledelsesudvalg, i danske og udenlandske fonde, virksomheder, institutioner samt krævende organisationsopgaver, • hvilke medlemmer, der er udpeget af myndigheder/tilskudsyder mv., og • om medlemmet anses for uafhængigt. <p>2.3.5 Det anbefales, 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>En sådan redegørelse forefindes i både Fondens årsrapport og på Fondens hjemmeside, http://www.williamdemantfonden.com/about/board-of-directors/</p> <p>Jf. Fondens fundats § 8, stk. 3, skal bestyrelsen arbejde for at mindst ét medlem af bestyrelsen (ikke formanden) også er medlem af bestyrelsen i Demant A/S. Pt. er næstformanden medlem af bestyrelsen i Demant A/S.</p>	

Anbefaling

Fonden følger

Fonden forklarer

2.4 Uafhængighed

2.4.1

Det **anbefales**, at en passende del af bestyrelsens medlemmer er uafhængige. Består bestyrelsen (eksklusive medarbejdervalgte medlemmer) af op til fire medlemmer, bør mindst ét medlem være uafhængigt. Består bestyrelsen af 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.

Et bestyrelsesmedlem anses i denne sammenhæng ikke for uafhængig, hvis den pågældende:

- 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,
- 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,
- inden for det seneste år har haft en væsentlig forretningsrelation (fx 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,
- er, eller inden for de seneste tre år har været, ansat eller partner hos ekstern revisor,
- har været medlem af Fondens bestyrelse eller direktion i mere end 12 år,
- er i nær familie med eller på anden måde står personer, som ikke betragtes som uafhængige, særligt nær,
- er stifter eller væsentlig gavegiver, hvis Fonden har til formål at yde støtte til disses familie eller andre, som står disse særligt nær, eller
- 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.

Alle bestyrelsesmedlemmer i Fonden anses som uafhængige.

Anbefaling	Fonden følger	Fonden forklarer
2.5 Udpegningsperiode		
2.5.1 Det anbefales , at bestyrelsens medlemmer som minimum udpeges for en periode på to år og maksimalt for en periode på fire år.	Jf. Fondens fundats § 4, stk. 2: <i>"Bestyrelsens medlemmer vælges for to år ad gangen på årsmødet... Genvalg kan finde sted"</i>	I henhold til anbefalingerne foregår der løbende evaluering af bestyrelsens kompetencer for at sikre matchet mellem medlemmernes kvalifikationer og den optimale bestyrelsessammensætning samt konsistens og indsigt, hvorfor man har valgt ikke at have en fast aldersgrænse for bestyrelsesmedlemmer.
2.5.2 Det anbefales , at der for medlemmerne af bestyrelsen fastsættes en aldersgrænse, som offentliggøres i ledelsesberetningen eller på fondens hjemmeside.	Fonden har valgt at afvige fra anbefalingerne.	
2.6 Evaluering af arbejdet i bestyrelsen og i direktionen		
2.6.1 Det anbefales , at bestyrelsen fastlægger en evaluerings-procedure, hvor bestyrelsen, formanden og de individuelle medlemmers bidrag og resultater årligt evalueres, og at resultatet drøftes i bestyrelsen.	Én gang årligt evaluerer bestyrelsen sit arbejde og formandens og de individuelle medlemmers bidrag og resultater, jf. forretningsordenen § 8, stk. 5.	
2.6.2 Det anbefales , at bestyrelsen én gang årligt evaluerer en eventuel direktions og/eller administrators arbejde og resultater efter forud fastsatte klare kriterier.	Fonden har ingen direktion. Fonden har outsourcet bogføring og formueforvaltning mv. til Demant A/S. Evaluering af dette arbejde foretages på årsmødet i Fonden, jf. forretningsordenen § 8, stk. 3.	
3. Ledelsens vederlag		
3.1.1 Det anbefales , at medlemmer af bestyrelsen i erhvervs-drivende 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 regnskabs-mæssige resultater. Vederlaget bør afspejle det arbejde og ansvar, der følger af hvervet.	Alle bestyrelsens medlemmer aflønnes med fast vederlag. Fonden har ingen direktion.	
3.1.2 Det anbefales , 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.	Af Fondens årsrapport fremgår det vederlag, det enkelte bestyrelsesmedlem har modtaget i det pågældende regnskabsår. Dette oplyses også på Fondens hjemmeside, http://www.williamdemantfonden.com/about/corporate-governance/ Jf. forretningsordenen § 8, stk. 3, eksisterer der ingen direktion, men der erlægges i stedet et administrationsbidrag til Demant A/S.	